



Ministerio
**de Economía
y Finanzas**

Auditoría Interna de la Nación

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección Nacional de Loterías y
Quinielas

Informe de Auditoría

(actuación de seguimiento referente a
Quiniela, Tómbola y 5 de oro)

Montevideo, 1 de julio de 2020

OBJETIVO Y ALCANCE

Verificar el grado de exposición a los riesgos identificados en el informe de auditoría de fecha 22/06/2018, referente a la evaluación de los controles implementados en el proceso de recaudación por concepto de aciertos no cobrados por los juegos concesionados a Agentes y Sub Agentes.

El alcance del trabajo abarcó el período comprendido entre el 01/01/19 y el 30/01/2020, sin perjuicio que para algunos procedimientos de auditoría el período abarcado fue mayor.

La DNLQ presentó un plan de acción el 02 de marzo de 2018, detallando para cada recomendación, las medidas a tomar, responsable y plazos. El seguimiento se realizó solamente a los hallazgos de auditoría con niveles de criticidad de riesgo extremo y alto.

INFOMACIÓN GENERAL

En el siguiente cuadro se detalla la recaudación por conceptos de aciertos no cobrados y su variación respecto al semestre analizado en auditoría anterior:

RECAUDACION POR CONCEPTO DE ACIERTOS NO COBRADOS (segundo semestre)			
JUEGO	IMPORTES EN \$		Variación de recaudación en %
	TOTAL SEMESTRE 2016	TOTAL SEMESTRE 2019	
QUINIELA	19.643.998	22.365.336	13,85%
TOMBOLA	19.708.144	20.171.342	2,40 %
5 DE ORO	45.834.158	30.924.456	-32,50 %
TOTAL	85.186.300	73.461.134	-13,76%

La disminución de la recaudación en 5 de oro corresponde a la posibilidad de cobrar los aciertos en cualquier punto del país, según Resolución del Director Nacional de Loterías y Quinielas de fecha 11/07/2016.



Ministerio
**de Economía
y Finanzas**

Auditoría Interna de la Nación

RESERVA DE LAS ACTUACIONES (art. 9 de la ley 18.381)

Por Resolución de la Auditoría Interna de la Nación de 01 de julio de 2020 se dispuso calificar con carácter reservado el informe y los papeles de trabajo mientras subsistan las condiciones que dieron origen a la misma.