

TRIBUNAL CONSTITUCIONAL PLURINACIONAL
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014.

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: N° IUIAI/TCP/03/2015

El Programa Operativo Anual, de la Unidad de Auditoría Interna, del Tribunal Constitucional Plurinacional, correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014, fue presentado a la MAE mediante nota TCP/UAI-071/2013 en fecha 30 de septiembre de 2013; asimismo, fue remitido a la Gerencia Departamental de Chuquisaca de la Contraloría General del Estado con nota TCP/UAI-073/2013 de fecha 30 de septiembre de 2013, cuyo cumplimiento es el siguiente:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

De nueve (9) actividades programadas, todas fueron cumplidas, según se detalla a continuación:

Actividades Concluidas

- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUIAI/TCP-03/2013, aspectos de control interno emergentes de la auditoría de confiabilidad de la gestión 2012.
- Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Tribunal Constitucional Plurinacional, al 31 de diciembre de 2013.
- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUIAI/TCP-04/2013, emergente de la auditoría especial de Pasajes y Viáticos, gestión 2012
- Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013.
- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUIAI/TCP-08/2013, emergente de la auditoría especial de contrataciones (Modalidad ANPE) gestión 2012.
- Auditoría Especial del Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios (Modalidad Licitación Pública), por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013.
- Auditoría Especial del Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios (Modalidad Apoyo Nacional a la Producción y Empleo ANPE), por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013.

- Evaluación del Diseño e Implantación del Sistema de Presupuestos (SAYCO), al 31 de agosto de 2014.
- Evaluación del Diseño e Implantación del Sistema de Tesorería (SAYCO), al 30 de septiembre de 2014.

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

A solicitud de la MAE se han ejecutado tres actividades no programadas, de las cuales una se ha concluido y dos se encuentran en proceso, según se detalla a continuación:

Actividades Concluidas

- Auditoría Especial sobre la Aprobación e Implantación del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), al 31 de octubre de 2014.

Actividades en Proceso

- Auditoría Especial del Proceso de Contratación, Ejecución y Cumplimiento de Contrato (Modalidad ANPE y Licitación Pública), sobre la Compra de Vehículos para el TCP, gestiones 2012 y 2013.
- Auditoría Especial del Proceso de Contratación, Ejecución y Cumplimiento de Contrato (Modalidad Licitación Pública), referente al Mantenimiento del Edificio del TCP, gestión 2013.

Sucre, 30 de enero de 2015