

TRIBUNAL CONSTITUCIONAL PLURINACIONAL
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES
DEL 2 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015.

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: N° IUIAI/TCP/10/2015

El Programa Operativo Anual, de la Unidad de Auditoría Interna, del Tribunal Constitucional Plurinacional, correspondiente al periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2015, fue presentado a la MAE mediante nota TCP/UIAI-072/2014 en fecha 22 de septiembre de 2014; asimismo, fue remitido a la Gerencia Departamental de Chuquisaca de la Contraloría General del Estado con nota TCP/UIAI-074/2014 de fecha 22 de septiembre de 2014, cuyo cumplimiento es el siguiente:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

Todas las actividades programadas, se han ejecutado según el cronograma establecido, cuyo detalle es como sigue:

ACTIVIDADES CONCLUIDAS

- Segundo Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUIAI/TCP/03/2013, referido a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2012.
- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUIAI/TCP/04/2014, referido a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2013.
- Auditoría sobre la confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Tribunal Constitucional Plurinacional, al 31 de diciembre de 2014.
- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUIAI/TCP/06/2014, referido a la Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos de la gestión 2013.
- Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos, por el periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2014.
- Auditoría Operativa sobre la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, por el periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2014.

- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUAI/TCP/10/2014, referido a la Auditoría Especial del Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios (Modalidad Apoyo Nacional a la producción y Empleo ANPE) de la gestión 2013.

ACTIVIDADES EN PROCESO

- Auditoría Especial del Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios (Modalidad Apoyo Nacional a la Producción y Empleo ANPE), por el periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2014.

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

Dentro de este acápite se exponen las siguientes actividades:

ACTIVIDADES CONCLUIDAS

Se ha ejecutado la siguiente actividad a sugerencia de la Gerencia Departamental de Chuquisaca de la Contraloría General del Estado:

- Relevamiento Específico sobre “Falta de control respecto del cumplimiento de los días de viaje autorizados por Acuerdo Administrativo y la fecha de retorno a la sede de sus funciones de los Magistrados”, al 31 de mayo de 2015.

ACTIVIDADES EN PROCESO

Estas actividades fueron ejecutadas a solicitud de la MAE en la gestión 2014, pero se encuentran pendientes de la emisión del informe final, debido a que falta la Opinión Legal de Asesoría Legal por una parte, y a la fecha no se ha contratado al Profesional Técnico para la ejecución del análisis técnico por otra parte, cuyo detalle es como sigue:

- Auditoría Especial del Proceso de Contratación, Ejecución y Cumplimiento de Contrato (Modalidad Apoyo Nacional a la Producción y Empleo ANPE y Licitación Pública), sobre la Compra de Vehículos para el Tribunal Constitucional Plurinacional, por las gestiones 2012 y 2013.
- Auditoría Especial del Proceso de Contratación, Ejecución y Cumplimiento de Contrato (Modalidad Licitación Pública), referente al Mantenimiento del Edificio del Tribunal Constitucional Plurinacional, gestión 2013

Sucre, 14 de julio de 2015