

TRIBUNAL CONSTITUCIONAL PLURINACIONAL
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
DEL 4 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: N° IUAI/TCP/01/2017

El Programa Operativo Anual, de la Unidad de Auditoría Interna, del Tribunal Constitucional Plurinacional, correspondiente al periodo del 4 de enero al 31 de diciembre de 2016, fue presentado a la MAE mediante nota TCP/UAI-097/2015 en fecha 30 de septiembre de 2015; asimismo, fue remitido a la Gerencia Departamental de Chuquisaca de la Contraloría General del Estado con nota TCP/UAI-099/2015 de fecha 30 de septiembre de 2015, cuyo cumplimiento es el siguiente:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

De once (11) actividades programadas, todas fueron cumplidas, según se detalla a continuación:

ACTIVIDADES CONCLUIDAS

- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUAI/TCP/05/2015, referido a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2014.
- Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Tribunal Constitucional Plurinacional, al 31 de diciembre de 2015.
- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUAI/TCP/07/2015, referido a la Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos de la gestión 2014.
- Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos, por el periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2015.
- Auditoría Operativa de la Academia Plurinacional de Estudios Constitucionales (APEC), por la gestión 2015.
- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUAI/TCP/11/2015, 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 2014.

- 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 2015.
- Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUAI/TCP/12/2015, referido a la Auditoría Especial sobre la Implantación del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) de la gestión 2014.
- Auditoría Especial sobre la Implantación del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), por la gestión 2015.
- Auditoría Operativa sobre la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, por la gestión 2015.
- Auditoría Operativa sobre la Evaluación del Sistema de Presupuestos, por la gestión 2015.

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

Por Instrucciones de la MAE y por iniciativa de la Jefatura de Auditoría Interna, se han ejecutado las actividades que se exponen a continuación:

ACTIVIDADES CONCLUIDAS

- Segundo Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUAI/TCP/04/2014, Aspectos de Control Interno Emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, por la gestión 2013
- Segundo Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe IUAI/TCP/06/2014, Aspectos de Control Interno Emergentes de la 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 IUAI/TCP/16/2015, Aspectos de Control Interno Emergentes de la Auditoría Especial del Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios (Modalidad Contratación Menor), gestiones 2013 y 2014
- Auditoría Especial del Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios (Modalidad Contratación Menor), por la gestión 2015
- Evaluación del Diseño del Sistema de Administración de Personal (SAYCO), al 30 de noviembre de 2016.

Sucre, 31 de enero de 2017