

TRIBUNAL CONSTITUCIONAL PLURINACIONAL
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
DEL 2 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018.

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: N° IUAI/TCP/01/2019

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 2018, fue presentado a la MAE mediante nota TCP/UAI-055/2017 en fecha 29 de septiembre de 2017; asimismo, fue remitido a la Gerencia Departamental de Chuquisaca de la Contraloría General del Estado con nota TCP/UAI-057/2017 de fecha 29 de septiembre de 2017, cuyo cumplimiento es el siguiente:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

Las actividades programadas, se han ejecutado según el cronograma establecido, cuyo detalle es el sigue:

ACTIVIDADES CONCLUIDAS

- Segundo Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe N° IUAI/TCP/04/2016, aspectos de control interno emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2015, por el periodo del 02 de marzo al 29 de diciembre de 2017.
- Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe N° IUAI/TCP/04/2017, aspectos de control interno emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016, por el periodo del 01 de marzo al 29 de diciembre de 2017.
- Auditoría sobre la Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Tribunal Constitucional Plurinacional, al 31 de diciembre de 2017.
- Aspecto de Control Interno Emergentes de la Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos, por el periodo del 03 de enero al 31 de diciembre de 2017.

- Auditoria Operativa sobre el cumplimiento de Objetivos de Gestión establecidos en el Programa Operativo Anual de la Gestión 2017, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y disposiciones reglamentarias, por el periodo del 3 de enero al 31 de diciembre de 2017.
- Auditoria Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el Control y Conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del TCP, al 31 de diciembre de 2017.
- Auditoría Especial sobre la implantación del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), por la gestión 2017.

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

Dentro de este acápite se exponen las siguientes actividades:

ACTIVIDADES CONCLUIDAS

Se han ejecutado las siguientes actividades por iniciativa propia de la Unidad de Auditoría Interna, se ejecutaron los siguientes trabajos de Seguimientos al cumplimiento de recomendaciones, de los informes emitidos, los resultados y las fechas de los mismos, se detallan:

- Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe N° IUIAI/TCP/05/2017, Aspectos de Control Interno Emergentes del Relevamiento de Información Específica sobre la Formulación del Plan Estratégico Institucional, en el marco de lo establecido en la Ley N° 777 y Disposiciones Reglamentarias.
- Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe N° IUIAI/TCP/16/2016, Aspectos de Control Interno Emergentes de la Auditoria Sobre la Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones Gestión 2015.

Sucre, 28 de enero de 2019