

**TRIBUNAL CONSTITUCIONAL PLURINACIONAL**  
**Unidad de Auditoría Interna**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES**  
**DEL 2 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021.**

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: N° IUI/TCP/01/2022**

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 2021, fue presentado a la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE), mediante nota TCP/UAI-059/2020 en fecha 25 de septiembre de 2020; asimismo, fue remitido a la Subcontraloría del Nivel Central de la Contraloría General del Estado con nota TCP/UAI-061/2020 de fecha 25 de septiembre de 2020.

Por otra parte, en cumplimiento a la nota CDH-362-2021, de fecha 30 de abril de 2021 de su segundo párrafo, se ha efectuado la Reformulación del Programa Operativo Anual desde el 1° de mayo al 31 de diciembre de 2021, de acuerdo a la Directriz “Reformulación del Programa Anual de Auditoría 2021, emitida por la Contraloría General del Estado, cuyo cumplimiento es el siguiente:

**ACTIVIDADES PROGRAMADAS**

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

**ACTIVIDADES CONCLUIDAS**

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020 y su Complementación.
- Auditoría Especial sobre el Cumplimiento Oportuno de los procedimientos de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), gestión 2020.
- Auditoría 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, gestión 2020.
- Auditoría Especial del Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios (Modalidad Apoyo Nacional a la Producción y Empleo ANPE), Gestión 2020.

- Auditoría Especial de Pasajes y Viáticos, gestión 2020.
- Auditoría Especial del Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios (Modalidad Contratación Menor), Gestión 2020.
- Auditoría Operativa sobre la Evaluación del Sistema de Presupuestos, por la gestión 2020 (SAYCO).
- Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de confiabilidad, gestión 2019, (IUI/TCP/05/2020).
- Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de confiabilidad gestión 2018, (IUI/TCP/04/2019) El Primer Seguimiento (IUI/TCP/03/2020)

Sucre, 12 de enero de 2022