

## **Unidad de Auditoría Interna**

### **RESUMEN EJECUTIVO**

#### **INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022.**

#### **INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: N° IUA/TCP/02/2023**

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 2022, fue presentado a la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE), mediante nota Nota N° TCP/UAI-072/2021, de fecha 27 de septiembre de 2021.

Las actividades a desarrollar que formaron parte del Programa Operativo Anual, gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna, fueron consideradas y coordinadas con la Máxima Autoridad Ejecutiva del Tribunal Constitucional Plurinacional.

#### **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 2021.
- ❖ Auditoría de Confiabilidad de los **Registros** y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2022.
- ❖ Auditoría Operativa de la Academia Plurinacional de Estudios Constitucionales (APEC), al 31 de diciembre de 2021.
- ❖ Auditoría de Cumplimiento sobre el Manejo de los Activos Fijos, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021.
- ❖ Verificación 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 2021.

- ❖ Verificación sobre el Cumplimiento Oportuno de los procedimientos de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR), gestión 2021.
- ❖ Auditoria de Cumplimiento del Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios (Modalidad Apoyo Nacional a la Producción y Empleo - ANPE), gestión 2021.
- ❖ Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe N° IUIAI/TCP/15/2020, Aspectos de Control Interno Emergentes de la Auditoria Especial de Pasajes y Viáticos, por el periodo del 2 de enero al 31 de diciembre de 2019, con Alcance de diciembre de 2020 a septiembre 2022.
- ❖ Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe N° IUIAI/TCP/06/2020, Aspectos de Control Interno Emergente de la Auditoria Especial del Proceso de Administración de Almacenes, por el periodo del 1 de noviembre de 2019 al 2 de marzo de 2020, correspondiente al periodo del 23 de julio de 2020 al 30 de septiembre de 2022.

Sucre, 25 de enero de 2023