

Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023.

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: N° IUAI/TCP/02/2024

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 2023, fue presentado a la Máxima Autoridad Ejecutiva (MAE), mediante nota Nota N° TCP/UAI-040/2023, de fecha 19 de septiembre de 2023.

Las actividades a desarrollar que formaron parte del Programa Operativo Anual, gestión 2023 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 2022.
- ❖ Auditoría de Confiabilidad de los **Registros** y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2023.
- ❖ Auditoría Operativa de la Secretaría Técnica del Tribunal Constitucional Plurinacional, Gestión 2022.
- ❖ Auditoría de Cumplimiento al Pago de Refrigerios al Personal Permanente, Eventual y Consultores Individuales de Línea del Tribunal Constitucional Plurinacional, gestión 2022.
- ❖ Auditoría de Cumplimiento a los Procesos de Contrataciones de Servicios a Consultores Individuales de Línea en la (Modalidad Apoyo Nacional a la Producción ANPE), gestión 2022.

- ❖ Verificación sobre el cumplimiento oportuno de los procedimientos 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 2022.
- ❖ Primer Seguimiento al cumplimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31/12/2021 del Informe N° IUAI/TCP/03/2022.
- ❖ Primer Seguimiento al cumplimiento a las recomendaciones del Informe de la auditoria de Cumplimiento sobre el Manejo de los Activos Fijos, al 31/12/2021 al Informe N° IUAI/TCP/04/2022.
- ❖ Primer Seguimiento al cumplimiento a las recomendaciones del Informe de la Auditoria de Operativa de la Academia Plurinacional de Estudios Constitucionales (APEC) del TCP, por la gestión 2021, al Informe N° IUAI/TCP/06/2022.

Sucre, 18 de enero de 2024