

Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024.

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: N° IUI/TCP/03/2025

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 2024, 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 2024 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 2023.
- ❖ Auditoría de Confiabilidad de los **Registros** y Estados Financieros, al 31 de diciembre de 2024.
- ❖ Auditoría de Cumplimiento de Pasajes y Viáticos, gestión 2023.
- ❖ Auditoría de Cumplimiento a los procesos de contratación de bienes y servicios (Modalidad de Contratación Menor), gestión 2023.
- ❖ Auditoría de Cumplimiento a los procesos de contratación de bienes y servicios (Modalidad de Contratación ANPE), gestión 2023.
- ❖ Primer Seguimiento al cumplimiento a las recomendaciones al informe de la Auditoría de Operacional de la Secretaría Técnica y Descolonización del Tribunal Constitucional Plurinacional, a 31/12/2022, del Informe N° IUI/TCP/06/2023.

- ❖ Primer Seguimiento al cumplimiento a las recomendaciones a la Auditoria de Cumplimiento al Pago de Refrigerios al Personal Permanente, Eventual y Consultores Individuales de Línea, Gestión 2022, al Informe N° IUIAI/TCP/08/2023.
- ❖ Primer Seguimiento al cumplimiento a las recomendaciones del Informe de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados del Tribunal Constitucional Plurinacional, por la gestión 2023, a los Informes N° IUIAI/TCP/01/2024 y IUIAI/TCP/03/2024.

Sucre, 27 de enero de 2025