



Sucre



La Paz



Cochabamba



Santa Cruz



Potosí



Oruro



Tarija



Beni



Lallaquagua (Potosí)



Pando



El Alto (La Paz)



Universidad Católica



Escuela Militar de Ingeniería



Universidad Andina



Universidad Policial



Comité Ejecutivo de la Universidad Boliviana

Avenida Arce N°. 2606 - Calle Hermanos Manchego N°. 2559

Casilla N°. 4722 - ceub.edu.bo

La Paz - Bolivia

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : INF. UAI No. 003/2021 y INF. UAI No. 004/2021
- Referencia** : Confiabilidad de los Estados Financieros comparativos por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019.
- Objetivo** : El objetivo del presente informe es la emisión de una opinión con respecto al control interno sobre la verificación al cumplimiento de las Normas relativas al Control Interno de los Registros y Estados Financieros Comparativos emitidos al 31 de diciembre de 2020 y 2019, del Comité Ejecutivo de la Universidad Boliviana.
- Objeto** : El objeto del examen está constituida por el control interno y la información y documentación generada por la Entidad, como ser los Estado de Recursos y Gastos Corriente Comparativo; Estado de Flujo de Efectivo Comparativo; Estado de Cambios en el Patrimonio Neto Comparativo; Ejecución Presupuestaria de Recursos; Ejecución Presupuestaria de Gastos; Cuenta Ahorro Inversión Financiamiento Comparativo más las notas a los Estados Financieros por el ejercicio comparativo terminado al 31 de diciembre de 2020 y 2019 del Comité Ejecutivo de la Universidad Boliviana.
- Resultado** : Como resultado de la Auditoria de Confiabilidad de los Estados Financieros y Estados Complementarios comparativo de la gestión 2020 y 2019 del Comité Ejecutivo de la Universidad Boliviana, se ha identificado lo siguiente deficiencia de control interno:
1. Preventivos no respaldados de acuerdo a las Normas Básicas del Sistema de Contabilidad Integrado

La Paz, 25 de febrero de 2021

Central Telefónica :

Secretaría Ejecutiva Nacional :

Secretaría Nacional Académica :

Secretaría Nacional Administrativa y Financiera:

Secretaría Nacional de Desarrollo Institucional:

Secretaría Nacional de Evaluación y Acreditación:

Secretaría Nacional de Relaciones Internacionales:

Secretaría Nacional de Posgrado y Educación Continua:

Secretaría Nacional de Investigación Ciencia y Tecnología:

Secretaría Nacional de Interacción Social y Extensión Universitaria:

Telfs. 2435217 - 2435330 - 2435302 - 2435292 - 2435317 - 2435241

Telf. Fax: (591 - 02) 2435258 Fax: (591 - 02) 2435267 e - mail: ceub.sen@gmail.com

Telf. - Fax: (591 - 02) 2432288 e - mail: academica@ceub.edu.bo

Telf. - Fax: (591 - 02) 2435310 e - mail: saf@ceub.edu.bo

Telf. - Fax: (591 - 02) 2435284 e - mail: sedeins@ceub.edu.bo

Telf. - Fax: (591 - 02) 2435337 e - mail: snea@ceub.edu.bo

Telf. - Fax: (591 - 02) 2435256 e - mail: interrel@ceub.edu.bo

Telf. - Fax: (591 - 02) 2433921 e - mail: secpostg@ceub.edu.bo

Telf. 2431185 Fax: (591 - 02) 2433929 e - mail: sicyt@ceub.edu.bo

Telf. - Fax: (591 - 02) 2435256 e - mail: extension@ceub.edu.bo