



Sucre



La Paz



Cochabamba



Santa Cruz



Potosí



Oruro



Tarija



Beni



Lallagua (Potosí)



Pando



El Alto (La Paz)



Universidad Católica



Escuela Militar de Ingeniería
Promo. Disciplina y Mejores Oportunidades



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 2021 y 2020.
- 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

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) 2435241 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