



Sucre



La Paz



Cochabamba



Santa Cruz



Potosí



Oruro



Tarija



Beni



Llaquegua (Potosí)



Pando



El Alto (La Paz)



Universidad Católica



Universidad Andina



Universidad Policial



Comité Ejecutivo de la Universidad Boliviana

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

Casilla N°. 4722 - ceub.edu.bo

La Paz - Bolivia

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : INF. UAI No. 003/2020 y INF. UAI No. 004/2020
- Referencia** : Confiabilidad de los Estados Financieros comparativos por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 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 emitidos al 31 de diciembre de 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 terminado al 31 de diciembre de 2019 del Comité Ejecutivo de la Universidad Boliviana.
- Resultado** : Como resultado de la Auditoria de Confiabilidad de los Estados Financieros y Estados Complementarios de la gestión 2019 del Comité Ejecutivo de la Universidad Boliviana, se ha identificado lo siguiente deficiencias de control interno:
1. Pago de viáticos en lugar donde reside
 2. Preventivos no respaldados adecuadamente
 3. Falta de documento de registro de ingreso

La Paz, 28 de febrero de 2020


 Lic. Aud. Carlos Chambi Ramos
 MAT, PROF. CAULP No. 4806
 Jefe de la Unidad de Auditoría Interna
 COMITÉ EJECUTIVO DE LA UNIVERSIDAD BOLIVIANA

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:

Teléfono: 2435217 - 2435330 - 2435302 - 2435292 - 2435317

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

Teléfono - Fax: (591 - 02) 2432288

Teléfono - Fax: (591 - 02) 2435310

Teléfono - Fax: (591 - 02) 2435241

Teléfono - Fax: (591 - 02) 2435337

Teléfono - Fax: (591 - 02) 2435256

Teléfono - Fax: (591 - 02) 2433921

Teléfono: 2431185 Fax: (591 - 02) 2433929

Teléfono - Fax: (591 - 02) 2435256

e - mail: academica@ceub.edu.bo

e - mail: saf@ceub.edu.bo

e - mail: sedeins@ceub.edu.bo

e - mail: snea@ceub.edu.bo

e - mail: interrel@ceub.edu.bo

e - mail: secpostg@ceub.edu.bo

e - mail: sicyt@ceub.edu.bo

e - mail: extension@ceub.edu.bo