

RESUMEN EJECUTIVO

El Informe de Auditoría Interna N° ADSIB-UAI/001/2015, referente a la Opinión del Auditor correspondiente al examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, por el período comprendido entre el 02/01/2014 al 31/12/2014 fué ejecutados en cumplimiento del Programa Operativo Anual - POA 2015.

Los objetivos del examen fueron:

- Emitir una opinión sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros al 31 de diciembre de 2014.
- Determinar la existencia de adecuados registros contables y presupuestarios que sustenten la información contenida en los estados financieros.

El objeto del examen está constituido por los Estados Financieros - Gestión 2014 emitidos por la entidad, comprobantes "Registro de Ejecución de Recursos" C-21 y comprobantes "Registro de Ejecución de Gastos" C-31, inventarios de activos fijos y almacenes, actas de cierre de gestión, conciliaciones bancarias, libretas bancarias y documentación relacionada al tema.

El informe señala:

- La observación respecto al Equipo Router CISCOO SYSTEM Modelo 2500 con código 01 04 0003 en uso en el nodo Internet Facultad de Tecnología -NISX de la Universidad Mayor, Real y Pontificia de San Francisco Javier de Chuquisaca.
- La aprobación de pago de beneficios sociales establecido según Resolución N° 452/2014 de 07/10/2014 a favor del Sr. Federico D. Castillo López por la suma de Bs70,796,00,
- Por otro lado los procesos por causa penal señalados en la Nota Interna AL/NI/07/2015 de fecha 18/02/2015 emitida por Asesoría Legal de ADSIB

La Paz, marzo 2, 2015