



RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** AGENCIA DE INFRAESTRUCTURA EN SALUD Y EQUIPAMIENTO MÉDICO
- AISEM
- Referencia:** Informe de Supervisión sobre Información Financiera
- Informe N°:** IX/GP50/S21-G1
- Objetivo:** Emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento de normativa aplicable a cuentas contables de Anticipos a Corto y Largo Plazo registrados en Estados Financieros de la AISEM al 31 de diciembre de 2020.
- Objeto:** El objeto de la Supervisión, estuvo constituido por documentación e información financiera referente a las cuentas contables de Anticipos a Corto y Largo Plazo de la AISEM registrados en Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020, entre las cuales se encuentran:
- Estados Financieros y Notas a los Estados Financieros de la AISEM al 31 de diciembre de 2020.
 - Comprobantes de Registro de Ejecución de Gasto C-31 y su documentación de respaldo respectiva.
 - Comprobantes contables de ajustes manuales CONAM y sus documentos sustentatorios respectivos.
 - Reportes obtenidos del sistema SIGEP relacionados con las cuentas contables de Anticipos a Corto y Largo Plazo.
 - Confirmaciones de información y documentación de respaldo, proporcionada por terceros, relacionados con los saldos de las cuentas de Anticipos a Corto y Largo Plazo.
 - Documentación respaldatoria de resolución de contratos suscritos por la AISEM vinculados con anticipos otorgados a contratistas.
 - Otra documentación relacionada con el objetivo y objeto de la Supervisión.

Período auditado: Al 31 de diciembre de 2020

Resultados:

Como resultado de la Supervisión, se identificaron las siguientes deficiencias:

- 2.1 Sobrevaluación de la Cuenta 1.1.3.7 “Anticipos a Corto Plazo”
- 2.2 Sobrevaluación de la Cuenta 1.2.1.7 “Anticipos a Largo Plazo”

---- 0 ----