

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna AISEM/UA/INF. N° 012/2025, Revisión Anual al Cumplimiento del *Procedimiento de Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, de la Agencia de Infraestructura en Salud y Equipamiento Médico - AISEM*, correspondiente a la gestión 2024; efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de Actividades (POA) 2025, de la Unidad de Auditoría Interna de la AISEM.

El objetivo de la presente revisión es emitir una opinión independiente respecto al cumplimiento del *Procedimiento de Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, de la Agencia de Infraestructura en Salud y Equipamiento Médico - AISEM*, por el periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 y otras normas legales aplicables y si corresponden establecer indicios de responsabilidad por la función pública.


El objeto de la revisión, lo constituye el procedimiento específico y toda la documentación referida sobre su cumplimiento durante el periodo de alcance de la revisión.

Como resultado de la revisión efectuada, se ha evidenciado un cumplimiento parcial del *Procedimiento de Control Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas, de la Agencia de Infraestructura en Salud y Equipamiento Médico - AISEM*, correspondiente a la gestión 2024; por parte del Responsable de Seguimiento a la DJBR de la AISEM y el personal relacionado, identificándose deficiencias de control y habiéndose efectuado recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 3.1 Omisiones en la Presentación de DJBR, no Reportadas en Informe Trimestral.
- 3.2 Inadecuado Tratamiento de Caso Fortuito.
- 3.3 Observaciones a la Recepción de los Certificados de DJBR.

De las observaciones establecidas, se advierten indicios de responsabilidad por la función pública, las cuales serán reportadas en informe por separado.

La Paz, 22 de mayo de 2025.


Lic. Amparo T. Machaca Florillo
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA a.i.
Mat. Prof. CAUB 2831 CAULP 1402
AGENCIA DE INFRAESTRUCTURA EN SALUD
Y EQUIPAMIENTO MEDICO "AISEM"