RESUMEN EJECUTIVO
INFORME DAI N° 011/2022

Informe de Auditoría DAI Nº011/2022 correspondiente a la ***"Auditoría de Cumplimiento a la Construcción de Área de Seguridad y Servicios Generales en la Escuela Naval Militar - Cochabamba"****, ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2022 de la Dirección de Auditoría Interna de la Armada Boliviana.*

El objetivo general es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo, otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales establecidas en el Contrato Administrativo AB-CAO Nº 035/17 a la ***"Construcción de Área de Seguridad y Servicios Generales en la Escuela Naval Militar - Cochabamba"*** *gestiones 2017 -2019, suscrito entre la Empresa contratista "MIGEMA CONSTRUCCIONES" y la Armada Boliviana, estableciendo posibles indicios de responsabilidad por la Función Pública si corresponde, conforme a las Normas de Auditoría de Cumplimiento (Normas 250 al 256).*

El objeto de la auditoría, constituye la información y los documentos generados en la gestión 2017 - 2019, concerniente al:

- ✓ *Convenio Interinstitucional de Financiamiento suscrito entre la Unidad de Proyectos Especiales-UPRE, dependiente del Ministerio de la Presidencia y el Comando General de la Armada Boliviana UPRE-CIF/130/2017 del 110-oct-2017.*
- ✓ *Contrato Obras AB-CAO Nº 035/17 del 19-dic-2017 para* ***"Auditoría de Cumplimiento a la Construcción de Área de Seguridad y Servicios Generales en la Escuela Naval Militar - Cochabamba"****, a realizarse en el Municipio de Tolata, Provincia Germán Jordán, Departamento de Cochabamba, suscrito con la empresa contratista MIGEMA CONSTRUCCIONES.*
- ✓ *Comprobantes de Contabilidad de Pago.*
- ✓ *Informes Técnicos sobre la ejecución del proyecto.*
- ✓ *Informes Técnicos sobre la supervisión y/o fiscalización del proyecto.*
- ✓ *Planillas de Avance de Obra.*
- ✓ *Ordenes de Cambio.*
- ✓ *Acta de Entrega y Recepción Provisional.*
- ✓ *Acta de Entrega y Recepción Definitiva.*
- ✓ *Informe Técnico.*
- ✓ *Informe Financiero de Cierre.*
- ✓ *Informe Legal.*

ARMADA BOLIVIANA CARLOS LANDA AGUILAR

ARMADA BOLIVIANA CECILIA GOMEZ LIMACHI AUDITOR INTERNO

ARMADA BOLIVIANA ROSMERY CALLE MARQUEZ AUDITOR INTERNO