

## **INFORME: Mantenimiento de Activos- Grandes Conductos**

**Emisión: Septiembre 2022.**

- **Objetivo de la Auditoría**

En Cumplimiento del punto 11-9 de nuestro Plan de Auditoría para el año 2022, aprobado por la SIGEN, se efectuó la auditoría del proceso "Mantenimiento de Activos", subproceso "Mantenimiento de Activos – Grandes Conductos", verificando el cumplimiento de los Procedimientos vigentes y el sistema de control interno, evaluando los riesgos claves, las actividades de control existentes y su efectividad para mitigarlos con el objeto de identificar oportunidades de mejora.

- **Alcance y Tareas Realizadas**

La tarea fue realizada de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental según Resolución SIGEN N° 152/02, aplicándose los procedimientos de auditoría allí enumerados.

La misma comprendió la revisión y el análisis de la gestión del subproceso "Mantenimiento de Activos – Grandes Conductos", para el período muestral constituido por el primer semestre de 2022, con el detalle que se indica en cada tarea, como así también el relevamiento de las tareas y controles relacionadas al proceso auditado.

Del resultado del trabajo de auditoría han surgido observaciones referidas al Plan de Mantenimiento de la Dirección de Grandes Conductos, y a riesgos de Seguridad e Higiene, las cuales son seguidas trimestralmente a los efectos de monitorear la implementación de los planes de acción correspondientes. En tal sentido, se emiten informes trimestrales de seguimiento de observaciones.