

INFORME: Inspección, Certificación y Recepción de Obras. Expansión, Renovación, Mantenimiento y Mejora.

Emisión: Diciembre 2022

- **Objetivo de la Auditoría**

En cumplimiento del punto 11-11 del Plan de Auditoría para el año 2022, aprobado por la SIGEN, se efectuó la auditoría del Proceso "Inspección, Certificación y Recepción de Obras", en el Subproceso "Expansión, Renovación y Mantenimiento y Mejora" correspondiente a Obras gestionadas por la Dirección de Inversiones, con el objeto de verificar el cumplimiento de los procedimientos vigentes y el sistema de control interno, evaluando los riesgos clave, las actividades de control existentes y su efectividad para mitigarlos, identificando oportunidades de mejora.

- **Alcance y Tareas Realizadas**

La tarea fue realizada de acuerdo con las Normas de Auditoría Interna Gubernamental según Resolución de la SIGEN N°152/02, aplicándose los procedimientos de auditoría allí detallados. La misma comprendió la revisión y el análisis de la gestión del subproceso Inspección, Certificación y Recepción de Obras de Expansión, Renovación y Mantenimiento y Mejora.

Se seleccionó para ello una muestra de Obras gestionadas por la Dirección de Inversiones. Cabe mencionar que este informe es complementario del Informe 11.10 ICyR Obras Significativas, en el cual se abordan las obras del Sistema Riachuelo (RC002, RC004 y RC005 y Sistema Agua Sur (SA851 y SA853/SA864).

Del resultado del trabajo de auditoría han surgido observaciones, las cuales serán seguidas trimestralmente a los efectos de monitorear la implementación del plan de acción correspondiente. En tal sentido, se emiten informes trimestrales de seguimiento de observaciones.