

INFORME: Inspección, Certificación y Recepción de Obras. Inversión en Obras Significativas

Emisión: Diciembre 2022

- **Objetivo de la Auditoría**

En cumplimiento del punto 11-10 del Plan de Auditoría para el año 2022, aprobado por la SIGEN, se efectuó la auditoría del Proceso "Inspección, Certificación y Recepción de Obras; Subproceso "Expansión, Renovación y Mantenimiento y Mejora - Inversión en Obras Significativas", correspondiente a las Obras del Sistema Riachuelo (Lotes I, II y III) y a la Planta de Tratamiento de Barros en la Planta Depuradora Sudoeste, gestionadas por la Dirección Sistema Riachuelo, y las obras del Sistema Agua Sur, gestionadas por la Dirección Sistema Agua Sur, ambas Direcciones dependientes de la Dirección General Operativa, con el objeto de verificar 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, 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 como muestra las Obras de los Lotes del Sistema Riachuelo y del Sistema Agua Sur.

No han surgido observaciones en el presente Informe.