

## **INFORME: Inspección, Certificación y Recepción de Obras. Programa Agua + Trabajo y Cloaca + Trabajo**

**Emisión: Diciembre 2022**

- **Objetivo de la Auditoría**

En cumplimiento del punto 11-6b de nuestro Plan de Auditoría para el año 2022, aprobado por la SIGEN, se efectuó la tercera auditoría del proceso "Inspección, Certificación y Recepción de Obras – Programa Agua + Trabajo y Cloaca + Trabajo" correspondiente a Obras gestionadas por la Dirección de Desarrollo de la Comunidad, 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 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 152/02 de la SIGEN, aplicándose los procedimientos de auditoría allí enumerados.

La misma comprendió la revisión del sistema de control interno y análisis de la gestión del proceso Inspección, Certificación y Recepción de Obras, correspondientes al programa Agua + Trabajo y Cloaca + Trabajo (A+T y C+T) los cuales son formalizados a través de Acuerdos de Transferencias de Fondos para la ejecución de obras entre AySA y los Municipios o Cooperativas en forma directa.

No han surgido observaciones en el presente Informe.