

INFORME: CIC + Gestión Ambiental

Emisión: Diciembre 2023

- **Objetivo de la Auditoría**

En cumplimiento del punto 10.11 de nuestro Plan de Auditoría para el año 2023, aprobado por la SIGEN, se efectuó la auditoría del Proceso "Impacto Ambiental", analizando el subproceso "Control Integral de la Contaminación (CIC)" y adicionalmente se revisó el subproceso "Gestión Ambiental (GA)", 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 SIGEN N° 152/02, aplicándose los procedimientos de auditoría allí enumerados.

La misma comprendió la revisión del sistema de control interno y el análisis de la gestión de los subprocesos "CIC" y "GA", para el período muestral correspondiente al primer trimestre del año 2023 con el detalle que se indica en cada tarea, como así también el relevamiento de las tareas y controles relacionados a los subprocesos auditados.

Determinación y Análisis de las Muestras de Información

A los efectos de seleccionar las muestras a ser analizadas se consideró el período correspondiente al primer trimestre de 2023 con el detalle indicado en cada tarea para la Gerencia de Calidad (GCAL), dependiente de la Dirección de Medio Ambiente y Calidad, para la Gerencia de Laboratorio Central (LC), dependiente de la Dirección Técnica y Desarrollo Tecnológico (DTyDT), ambas Direcciones dependientes de la Dirección General Técnica, para la Dirección Regional Sudeste (DRSE) y la Dirección Regional Sudoeste (DRSO), dependientes de la Dirección de Operaciones Regionales, para la planta Potabilizadora Manuel Belgrano (PMB) dependiente de la Dirección de Agua (DA), que a su vez depende de la Dirección de Plantas y Establecimientos (DPyE).

Del resultado del trabajo de auditoría no han surgido observaciones.