

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

**Emisión: Diciembre 2023**

- **Objetivo de la Auditoría**

En cumplimiento del punto 10-12 del Plan de Auditoría para el año 2023, aprobado por la SIGEN, se efectuó la auditoría del Proceso "Inspección, Certificación y Recepción de Obras; Subproceso "Expansión, Renovación y Mantenimiento y Mejora", correspondiente a las Obras del Sistema Riachuelo - Lote II (Planta de Pretratamiento, Estación Elevadora de Entrada y Estación de Bombeo de Salida), gestionadas por la Dirección Sistema Riachuelo; y las obras del Sistema Agua Sur (Establecimiento General Belgrano - Ampliación de Potabilización, Río Subterráneo a Lomas de Zamora y Estación Elevadora de Agua), gestionadas por la Dirección Sistema Agua Sur, ambas Direcciones dependientes de la Dirección de Inversiones, 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 Significativas - Expansión, Renovación, Mantenimiento y Mejora, para obras significativas. Se seleccionó para ello como muestra las Obras del Lote II del Sistema Riachuelo y del Sistema Agua Sur.

No han surgido observaciones en el presente Informe