

# **INFORME: Tratamiento de Líquidos Cloacales.**

**Emisión: Abril 2023**

- **Objetivo de la Auditoría**

En Cumplimiento del punto 10-1 de nuestro Plan de Auditoría para el año 2023, aprobado por la SIGEN, se efectuó la auditoría "Tratamiento de Líquidos Cloacales", 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 152/02 de la SIGEN, aplicándose los procedimientos de auditoría allí enumerados.

La auditoría comprendió la revisión y el análisis de la gestión del proceso "Tratamiento de Líquidos Cloacales", para el período muestral correspondiente al cuarto trimestre del año 2022, en la Planta Depuradora Norte y en la Planta Depuradora El Jagüel. Adicionalmente se realizó un relevamiento del estado de situación de una muestra de plantas depuradoras absorbidas de la empresa ABSA: Plantas Depuradoras Merlo Norte y Paso del Rey.

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