



AUDITORÍA INTERNA

Ciudad Autónoma de Buenos Aires, 25 de septiembre de 2017.

A: Presidente del ORSEP
Ing. RODOLFO DALMATI

De: Auditoría Interna del ORSEP
Cr. RICARDO ERUT

INFORME DE AUDITORÍA N° 036/2017

Referencia: Accionar de la DIRECCIÓN REGIONAL NORTE con relación a las obligaciones contractuales de la firma concesionaria HIDROELÉCTRICA RÍO HONDO S.A.

I. OBJETO

Verificar las acciones emprendidas por la DIRECCIÓN REGIONAL NORTE (DRN), mediante los procedimientos y circuitos de información aplicados por la misma y por esta Unidad de Auditoría Interna (UAI), con relación al estado del cumplimiento de las obligaciones contractuales de la concesionaria HIDROELÉCTRICA RÍO HONDO S.A. referidas a los complejos de obras bajo su concesión y según las exigencias establecidas en el contrato de concesión.

II. ALCANCE DE LA REVISION

La tarea de auditoría se desarrolló entre los días 15 y 25 de septiembre del año en curso en sede de la Presidencia del ORSEP, teniendo a la vista la documentación conformada, refrendada y enviada por la DRN, constituida por el material de respaldo indicado en el presente informe.

El control se practicó sobre los procedimientos específicos efectuados por el personal de la DRN en los aprovechamientos RÍO HONDO y LOS QUIROGA.



III. MATERIAL DE RESPALDO

La documentación enviada por la DRN, revisada y refrendada por los agentes responsables de tales procedimientos está constituida por el material que se enuncia, el cual será incorporado al presente Informe de Auditoría en soporte disco compacto.

Sobre este particular, los procedimientos específicos (PE) y los registros de tareas, referidos a las obligaciones contractuales a cumplir por la Concesionaria HIDROELÉCTRICA RÍO HONDO S.A. sobre el complejo de obras homónimo.

El listado de documentos controlados y evaluados en la Unidad de Auditoría Interna responde al detalle que sigue:

- a) Procedimiento general de fiscalización de seguridad de presas, fecha de emisión 09-01-2013, correspondiendo al Índice Planilla de Registros de Fiscalización Dirección Regional Norte, Año 2016.
- b) Planillas de procedimiento específico (PE) de revisión de informe mensual, período Diciembre 2015→Noviembre 2016:
1. Aprovechamientos RÍO HONDO y LOS QUIROGA, procedimientos específicos registros N° 002/16; N° 008/16; N° 015/16; N° PE 021/16; N° 027/16; N° 038/16; N° 045/16; N° 050/16; N° 061/16; N° 069/16; N° 078/16 y 098/16, relacionados a la auscultación de las obras y las cámaras de aforo.
- c) Planillas de procedimiento específico (PE) de revisión de informe anual:
2. Instalaciones de presa RÍO HONDO y central LOS QUIROGA, PE revisión N° 051/16 de fecha de emisión 16-08-2016. Contiene, además, el resultado del informe anual y una relación sobre el Panel de la IX Auditoría Técnica Independiente.
- d) Planillas de procedimiento específico (PE) de inspección de ensayos de equipamientos hidroelectromecánicos:
3. Inspección de ensayo de equipamiento hidroelectromecánico de presa RÍO HONDO y central LOS QUIROGA, PE N° 020/16 y N° 088/16 con fotografías, sobre Sistema de Riego, Aliviadero, Descargador de Fondo, Obra de Toma, Equipos Hidráulicos y Eléctricos de Emergencia, Sistema de Telecontrol.



e) Planillas de procedimiento específico (PE) de inspección general de las obras y otros:

4. Procedimiento específico de inspección en emplazamiento presa RÍO HONDO, N° 010/16 con fotografías, de visita y fiscalización de: presa de hormigón; presa de materiales sueltos (coronamiento, pie de presa y aforadores); laguna en pie de presa; campo de golf.
5. Procedimiento específico de inspección en emplazamiento presa RÍO HONDO, fecha 03-03-2016 con fotografías (figura como N° 013/12), de visita y fiscalización: presa de hormigón y presa de materiales sueltos.
6. Procedimiento específico de inspección en emplazamiento presa RÍO HONDO, fecha 18-04-2016 con fotografías (figura como N° 023/12), de visita y fiscalización: presa de hormigón y presa de materiales sueltos.
7. Procedimiento específico de inspección en emplazamiento presa RÍO HONDO, N° 042/16 con fotografías, de visita a embalse y presa de hormigón para fiscalización del relevamiento batimétrico y toma de lecturas en instrumentos de auscultación, respectivamente.
8. Procedimiento específico de inspección en emplazamiento presa RÍO HONDO, N° 53 bis//16 con fotografías, de visita a la presa, sala comando central y descargador de fondo. Contiene, además, una relación sobre la inspección subacuática de tomas.
9. Procedimiento específico de inspección en emplazamiento presa RÍO HONDO, de fecha 23-09-2016 con fotografías (figura como N° 066/15, de visita a la pasarela de inspección, galería de drenaje y coronamiento, y toma de lectura de instrumentos de auscultación.
10. Procedimiento específico de inspección en emplazamiento presa RÍO HONDO, N° 067/16 con fotografías, de visita e inspección del embalse, coronamiento, pie de presa y muro de ala de margen derecha, e inspección de sectores poblados en perilago del embalse en forma conjunta con funcionarios del Ministerio de Seguridad de la Nación.
11. Procedimiento específico de inspección, revisión N° 075 de fecha 07-10-2016 con fotografías, en emplazamiento presa RÍO HONDO, para inspección de las obras, fiscalización de lecturas en la presa de materiales sueltos y en presa de hormigón.
12. Procedimiento específico de inspección en emplazamiento presa RÍO HONDO, N° 089/16 con fotografías, de fiscalización de la presa de materiales sueltos.



13. Procedimiento específico de inspección en emplazamiento central LOS QUIROGA, revisión 001 de fecha 13-12-2016 con fotografías (figura N° 090/09), de colocación fiscalización general de las obras.

f) Planillas de procedimiento específico (PE) de inspección por auditoría técnica:

14. Procedimiento específico N° 056 bis/16 de fecha 07-09-2016, de inspección en emplazamiento presa RÍO HONDO por la IX Auditoría Técnica Ordinaria del Consultor Independiente, con visita a la pasarela de inspección y vanos, galería de drenaje y coronamiento.

IV. OBSERVACIONES

Se observa que en tres (3) procedimientos específicos figuran números de registros referenciados a los años calendario 2009 y 2012 (N° 090/09; 013/12 y N° 023/12, respectivamente), y en otro documento de inscribe "inspección obra ESCABA" (N° 053 bis/16).

Lo correcto sería titular como número de registro N° 090/16; N° 13/16; N° 23/16 e "inspección presa RÍO HONDO", respectivamente.

V. RECOMENDACIONES


Se recomienda controlar la numeración y la referenciación de los procedimientos específicos, previamente a su firma e impresión.

VI. CONCLUSIONES

Mediante la revisión y el análisis de la totalidad de la documentación intervenida que obra en el presente informe cabe concluir que el control que practica la DRN del ORSEP, sobre el cumplimiento de las obligaciones contractuales de HIDROELÉCTRICA RÍO HONDO S.A, es adecuado, responde a las oportunas decisiones del Consejo Técnico y permite verificar de modo claro y eficiente el cometido de dicha firma concesionaria en cuanto a lo estipulado en el contrato de concesión.

Atentamente.

EMQ, septiembre de 2017


Cdor. Ricardo I. Brut
Auditor Interno
O.R.S.E.P.