



## AUDITORÍA INTERNA

Buenos Aires, 29 de junio de 2018.

A: Presidente del ORSEP  
Ing. RODOLFO DALMATI

De: Unidad de Auditoría Interna ORSEP  
Cr. RICARDO ERUT

### **INFORME DE AUDITORIA Nº 022/2018**

**Referencia:** Obligaciones Contractuales de Hidroeléctrica AES Argentina Generación S.A. Complejos CABRA CORRAL, PEÑAS BLANCAS y EL TUNAL, Dirección Regional Norte

#### **I. OBJETO.**

Constatar que la Dirección Regional Norte del ORSEP realizó los procedimientos específicos de control, establecidos para verificar el cumplimiento de las obligaciones contractuales, vinculadas con la seguridad de presas, por parte de la concesionaria Hidroeléctrica AES Argentina Generación S.A.

#### **II. ALCANCE DE LA REVISION.**

La auditoria técnica se desarrolló entre los días 21 y 28 de junio del año en curso, en la sede de Presidencia del ORSEP y teniendo a la vista la documentación de respaldo emitida y refrendada por la Dirección Regional Norte y adjunta a la nota NO-2018-21694921-APN-ORSEP%MI.

Para la elaboración del presente informe se analizó el contenido de los documentos mencionados en la siguiente Tabla Nº 1, que forman parte de los antecedentes presentados por la DRN, y constituyen la documentación de respaldo del presente Informe de Auditoria.

En todos los casos, las Planillas de Registro, que documentan la actividad de fiscalización desarrollada, se encuentran suscriptas por los tres niveles intervinientes: elaboración, revisión y notificación del Director Regional, y resultan adecuadas a los fines del presente control.

Tabla N° 1 \_ Fiscalización de Obligaciones Contractuales. Planillas de Registro

Actividad de Fiscalización	Planilla N°	Fecha	Período
Revisión de Informe Mensual	012/17	03-02-17	Diciembre 2016
Revisión de Informe Mensual	021/17	17-02-17	Enero 2017
Revisión de Informe Mensual	032/17	17-03-17	Febrero 2017
Revisión de Informe Mensual	041/17	27-04-17	Marzo 2017
Revisión de Informe Mensual	051/17	26-05-17	Abril 2017
Revisión de Informe Mensual	059/17	26-06-17	Mayo 2017
Revisión de Informe Mensual	067/17	24-07-17	Junio 2017
Revisión de Informe Mensual	079/17	25-08-17	Julio 2017
Revisión de Informe Mensual	087/17	26-09-17	Agosto 2017
Revisión de Informe Mensual	093/17	23-10-17	Septiembre 2017
Revisión de Informe Mensual	107/17	24-11-17	Octubre 2017
Revisión de Informe Mensual	119/17	15-12-17	Noviembre 2017
Revisión de Informe Mensual	006/18	30-01-18	Diciembre 2017
Revisión de Informe Anual (El Tunal)	013/17	03-02-17	Diciembre 2015 - Noviembre 2016
Revisión de Informe Anual (Cabra Corral y Peñas Blancas)	122/17	15/12/17	Octubre 2016 - Octubre 2017
Inspección	030/17	15-03-17	----
Inspección	060/17	24-06-17	----
Inspección	069/17	25-07-17	----
Inspección	081/17	29-08-17	----
Inspección	088/17	03-10-17	----
Inspección	101/17	06-11-17	----
Inspección	118/17	12-12-17	----
Inspección	121/17	14-12-17	----
Inspección de Ensayos	063/17	12-07-17	----
Inspección de Ensayos	114/17	05-12-17	----
Tareas Previas a la Auditoría Técnica por Consultores Independientes	112/17	12-14/12/2017	----
Tareas Previas y Celebración de la Auditoría Técnica por Consultores Independientes	037/17	4-7/04 y 3-5/05 de 2017	----

### III. DESARROLLO DE LA REVISIÓN

Se analiza, a continuación, el contenido de las Planillas de Registro correspondiente a la fiscalización del cumplimiento de las obligaciones contractuales que le caben a Hidroeléctrica AES Argentina Generación S.A., emitidas durante el año 2017.

#### III.a) Revisión de Informes Mensuales

Las planillas de registro correspondientes a la revisión de informes mensuales, documenta las observaciones formuladas por la DRN, sobre los aspectos formales y de contenido de los informes que, cada mes, presenta la Concesionaria.

Los informes mensuales presentados por Hidroeléctrica AES Argentina Generación S.A., presentan los resultados de las lecturas efectuadas en los dispositivos de auscultación, la interpretación de esos resultados, los caudales erogados durante el período respectivo, niveles de embalse y restitución, datos climatológicos e información sobre las tareas ejecutadas durante el mes de referencia.

El análisis detallado de las planillas de registro, permite constatar que la Dirección Regional Norte realiza un seguimiento pormenorizado del comportamiento de los sistemas de auscultación y del desempeño de la Concesionaria en la utilización y mantenimiento de dichos sistemas.

Se aprecia que, en cada fiscalización de informe mensual, la Dirección Regional controla que las observaciones formuladas en revisiones anteriores, hayan sido tenidas en cuenta y puestas en práctica por la Concesionaria.

### **III.b) Revisión de Informe Anual**

Los informes anuales, correspondientes a la presa El Tunal y a las presas de Cabra Corral y Peñas Blancas, presentan un detalle general de las principales tareas realizadas por la Concesionaria durante el último año. Asimismo reflejan el tratamiento dado a las observaciones planteadas durante las inspecciones de obra. Incluyen el análisis de los resultados obtenidos en los sistemas de auscultación.

Las planillas de registro documentan la revisión minuciosa efectuada por la DRN sobre los informes anuales recibidos, e incluyen una serie de observaciones de forma, bajo el título de "Observaciones efectuadas en la revisión interna del informe anual". Se trata de indicaciones sobre aspectos formales que la Concesionaria deberá cumplir en las siguientes presentaciones de informes anuales.

### **III.c) Inspección física de las obras**

La Dirección Regional Norte ha registrado ocho (8) inspecciones físicas vinculadas con las presas en estudio. Cinco (5) de esas inspecciones incluyeron el relevamiento general del estado de las obras y de sus componentes. Otras tres (3) inspecciones tuvieron propósitos específicos, no rutinarios.

Las respectivas planillas de registro documentan las observaciones resultantes de las mencionadas inspecciones y la evolución de los trabajos correctivos implementados por la Concesionaria, cumpliendo con el procedimiento específico de uso interno del organismo.

### **III.d) Inspección de Ensayos**

Durante los días 10 al 12 de julio de 2017, se realizaron los ensayos de componentes electromecánicos programados para el primer semestre de 2017, alcanzando a la totalidad de los dispositivos que correspondía controlar. Del 5 al 7 de diciembre del mismo año, se completaron los ensayos de equipamiento previstos para el segundo semestre.

La planilla de registro presenta un detalle de los ensayos realizados, informando sobre el resultado de los mismos. Al cabo de los ensayos de equipamiento, se labró un acta suscripta por la DRN y la Concesionaria, en la que quedaron documentadas las recomendaciones formuladas por el ORSEP.

La planilla de registro consigna la satisfacción de la DRN por el resultado general de los ensayos y el desempeño de los operadores.

### **III.e) Actividades vinculadas con la Auditoría Técnica**

Las planillas de registro 37/17 y 112/17 documentan las acciones realizadas por la concesionaria, el ORSEP y el Consultor contratado, con relación a la Auditoría Técnica por Consultor Independiente, programada para 2017.

En su informe, el Consultor Independiente consideró que los elementos que fueron objeto de la auditoría (equipamiento), se encuentra en condiciones aceptables desde el punto de vista de la seguridad operativa de las obras. Sin embargo, sostuvo que los sistemas analizados son susceptibles de mejoras y optimizaciones, para lo cual presentó un listado de sugerencias.

## **IV. 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 AES ARGENTINA GENERACIÓN S.A, es adecuado y que el estado estructural y operativo de la presa es satisfactorio.

Atentamente.

*AB, junio 2018*