



AUDITORÍA INTERNA

Buenos Aires, 06 de octubre de 2020.

INFORME DE AUDITORIA Nº 031/2020

Referencia: Obligaciones Contractuales de Hidroeléctrica Los Nihules S.A. Sistema NIHUIL, Dirección Regional Cuyo Centro.

I. OBJETO.

Constatar que la Dirección Regional Cuyo Centro 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 Los Nihules S.A., operadora del sistema hidroeléctrico del Río Atuel, durante el año 2019.

II. ALCANCE DE LA REVISION.

La auditoría técnica se desarrolló respetando las condiciones de aislamiento social vigentes y teniendo a la vista la documentación de respaldo emitida y refrendada por la Dirección Regional Cuyo Centro y adjunta a la nota NO-2020-58700671-APN-ORSEP%MOP.

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 DRCC, y constituyen la documentación de respaldo del presente Informe de Auditoría.

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

Cada Planilla de Registro se presenta acompañada de la nota a la Concesionaria, mediante la cual, la DRCC comunicó a la empresa las observaciones surgidas del procedimiento de fiscalización.

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

Actividad de Fiscalización	Planilla N°	Fecha	Período
Revisión de Informe Mensual	001/19	09-01-19	Diciembre 2018
Revisión de Informe Mensual	010/19	13-02-19	Enero 2019
Revisión de Informe Mensual	020/19	18-03-19	Febrero 2019
Revisión de Informe Mensual	037/19	22-04-19	Marzo 2019
Revisión de Informe Mensual	047/19	22-05-19	Abril 2019
Revisión de Informe Mensual	065/19	02-07-19	Mayo 2019
Revisión de Informe Mensual	067/19	19-07-19	Junio 2019
Revisión de Informe Mensual	084/19	02-09-19	Julio 2019
Revisión de Informe Mensual	097/19	10-10-19	Agosto 2019
Revisión de Informe Mensual	098/19	18-10-19	Septiembre 2019
Revisión de Informe Mensual	111/19	05-12-19	Octubre 2019
Revisión de Informe Mensual	121/19	17-12-19	Noviembre 2019
Revisión Informe Anual El Nihuil y Nihuil I	081/19	12-08-19	Marzo 2018 – Febrero 2019
Revisión Informe Anual Tierras Blancas y Nihuil III	082/19	12-08-19	Marzo 2018 – Febrero 2019
Revisión Informe Anual Valle Grande	086/19	26-09-19	Marzo 2018 – Febrero 2019
Revisión Informe Anual Aisol y Nihuil II	094/19	26-09-19	Marzo 2018 – Febrero 2019
Inspección de obra Área perimetral Valle Grande	008/19	14-02-19	
Inspección de obra Avance de tareas pendientes	038/19	02-05-19	
Inspección de obra Escudo Naranja en Valle Grande	103/19	07-11-19	
Inspección de obra Simulacro evacuación en V.G.	104/19	08-11-19	
Inspección de obra electromecánica El Nihuil	003/19	01-02-19	
Inspección de obra hidromecánica Los Nihuales	015/19	20-03-19	
Inspección de obra civil Sistema Los Nihuales	023/19	20-03-19	
Inspección de obra civil Sistema Los Nihuales	062/19	12-06-19	
Inspección de obra Integral Sistema Los Nihuales	115/19	10-12-19	
Inspección de Ensayos Telemando El Nihuil	031/19	11-04-19	
Inspección de Ensayos Órganos Erogación Nihuales	032/19	16-04-19	
Inspección de Ensayos Compuertas Sistema Nihuil	092/19	04-10-19	
Inspección de Ensayos Órganos erogación Nihuales	112/19	12-12-19	
Inspección de Ensayos Telemando El Nihuil	113/19	11-12-19	
Celebración Auditoría por Consultor Independiente	074/19	23-08-19	

III. DESARROLLO DE LA REVISIÓN

Se analiza, a continuación, el contenido de las Planillas de Registro y de las notas intercambiadas, correspondientes a la fiscalización del cumplimiento de las obligaciones contractuales que le caben a Hidroeléctrica Los Nihuales S.A., operadora del sistema de presas del Río Atuel, emitidas durante el año 2019.

III.a) Revisión de Informes Mensuales

Las Planillas de Registro correspondientes a la revisión de informes mensuales, permiten constatar que la DRCC realiza un análisis detallado de la información contenida en los reportes de la Concesionaria. Se evalúa la consistencia de cada lectura del instrumental de auscultación con la respectiva serie histórica de registros y con las condiciones hidrológicas existentes en el momento de efectuarse la lectura.

En los casos en que las lecturas resultaron dudosas, la DRCC requirió de la Concesionaria la justificación de la misma y, eventualmente, la verificación del respectivo dispositivo a efectos de determinar su confiabilidad.

III.b) Revisión de Informe Anual

Los informes anuales, presentados por la Concesionaria durante el año 2019, correspondientes a las cuatro presas que conforman el sistema, compendian el contenido de los informes mensuales correspondientes a los períodos del año previo a cada presentación, e incluyen la consideración de los informes de auditoría de consultores independientes elaborados en el período.

Las Planillas de Registro correspondientes a la revisión del informes anuales, deja constancia del minucioso análisis efectuado por la DRCC sobre cada documento y pone en evidencia el profundo conocimiento de los temas tratados por parte de los autores de la misma.

En las notas enviadas por la DRCC se formulan comentarios sobre múltiples aspectos de las obras, destacando logros obtenidos y reclamando tareas pendientes o mejoras formales a las presentaciones de la Concesionaria.

III.c) Inspección física de las obras

Las inspecciones de obra realizadas por la Dirección Regional Cuyo Centro tuvieron el propósito de observar en el lugar aspectos de la obra vinculados con lo reportado en los informes mensuales y anuales, y con la implementación de tareas requeridas por el Orsep o sugeridas por los consultores independientes.

Durante 2019 personal de la DRCC efectuó nueve inspecciones de obra en distintos sectores de las presas que integran el Sistema Los Nihuiles. Las respectivas Planillas de Registro documentan las observaciones resultantes de las mismas y las recomendaciones formuladas a la Concesionaria, cumpliendo con el procedimiento específico de uso interno del Organismo.

Las inspecciones realizadas tuvieron el alcance de revisión general de la obra, con particular atención en el estado de los dispositivos electromecánicos de erogación de caudales.

III.d) Inspección de Ensayos

Durante el año 2019 se realizaron cinco ensayos de componentes electromecánicos en las presas del Río Atuel, dos de las cuales correspondieron a las pruebas de funcionamiento del dispositivo de telemando de El Nihuil. Los ensayos de componentes electromecánicos de erogación, cumplieron con la totalidad de pruebas de funcionamiento previstas.

Las Planillas de Registro consignan que el estado general de los elementos electromecánicos es aceptable y que las condiciones de funcionamiento de los mismos, es satisfactorio.

Los ensayos fueron realizados en presencia de ingenieros de la DRCC.

III.e) Fiscalización de Auditoria por Consultor Independiente

Entre los días 19 y 23 de Agosto de 2019 se realizó una Auditoria Técnica por Consultor Independiente en el Sistema Los Nihuales. La Auditoría comprendió todas las presas del Sistema y la Central Hidroeléctrica Nihuil II.

La Planilla de Registro elaborada por la DRCC con motivo de la celebración de la Auditoria Técnica, brinda información detallada de los informes orales presentados por la Concesionaria ante el Auditor y describe las tareas que deben realizarse por recomendación del mismo y aprobación del Orsep.

El Consultor Independiente ha manifestado explícitamente que el estado general de conservación y funcionamiento de las presas resulta satisfactorio, no obstante lo cual, han presentado recomendaciones que deberán implementarse.

IV. CONCLUSIONES

Mediante la revisión y el análisis de la totalidad de la documentación intervenida que se menciona en el presente informe, cabe concluir que el control que practica la DRCC del ORSEP, sobre el cumplimiento de las obligaciones contractuales de Hidroeléctrica Los Nihuales S.A, operadora de las presas ubicadas sobre el Río Atuel, es adecuado, y que el estado estructural y operativo del sistema de presas es aceptable.

Atentamente.

