



AUDITORÍA INTERNA

Buenos Aires, 30 de marzo de 2020.

INFORME DE AUDITORIA Nº 007/2020

Referencia: Obligaciones Contractuales de Hidroeléctrica Piedra del Águila - Central Puerto .S.A. Complejo PIEDRA DEL ÁGUILA, Dirección Regional Comahue

I. OBJETO.

Constatar que la Dirección Regional Comahue 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 Piedra del Águila - Central Puerto S.A. durante el año 2019.

II. ALCANCE DE LA REVISION.

La auditoría técnica se desarrolló en la sede de Presidencia del ORSEP y teniendo a la vista la documentación de respaldo emitida y refrendada por la Dirección Regional Comahue y adjunta a la nota NO-2020-16725856-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 DRC, 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 de la presente auditoria.

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

Actividad de Fiscalización	Planilla N°	Fecha	Período
Revisión de Informe Mensual	015/19	14-01-19	Diciembre 2018
Revisión de Informe Mensual	025/19	14-02-19	Enero 2019
Revisión de Informe Mensual	032/19	15-03-19	Febrero 2019
Revisión de Informe Mensual	042/19	16-04-19	Marzo 2019
Revisión de Informe Mensual	045/19	13-05-19	Abril 2019
Revisión de Informe Mensual	051/19	18-06-19	Mayo 2019
Revisión de Informe Mensual	063/19	16-07-19	Junio 2019
Revisión de Informe Mensual	073/19	13-08-19	Julio 2019
Revisión de Informe Mensual	081/19	13-09-19	Agosto 2019
Revisión de Informe Mensual	086/19	10-10-19	Septiembre 2019
Revisión de Informe Mensual	106/19	21-11-19	Octubre 2019
Revisión de Informe Mensual	119/19	16-12-19	Noviembre 2019
Revisión de Informe Mensual	015/20	14/01/20	Diciembre 2019
Revisión de Informe Anual	069/19	18-06-19	Mayo 2018 – Abril 2019
Inspección	037/19	28-02-19	
Inspección	054/19	19-06-19	
Inspección	082/19	11-09-19	----
Inspección	107/19	27-11-19	----
Inspección de Ensayos	091/19	Septiembre 2019	Febrero, Marzo, Junio y Septiembre

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 Piedra del Águila - Central Puerto S.A., emitidas durante el año 2019.

III.a) Revisión de Informes Mensuales

Las planillas de registro correspondientes a la revisión de informes mensuales, reproducen la información más relevante contenida en los informes que todos los meses presentan las concesionarias. En dichas planillas de registro, se indica la tendencia registrada durante el período en la evolución del nivel de embalse, condicionante principal de las variaciones de las lecturas efectuadas en el instrumental de auscultación.

También se consignan los valores máximos o totales, registrados por los dispositivos de auscultación que se encuentran ubicados en áreas críticas para la seguridad estructural, y se comparan dichos valores con los correspondientes valores del mes anterior.

Por otra parte, se detallan las tareas efectuadas por la Concesionaria y relacionadas con la seguridad y el mantenimiento de las obras civiles y de los componentes electromecánicos, incluyendo las actividades emergentes de la última Auditoría por Consultor Independiente.

En las planillas de registro se mencionan las tareas programadas para el mejoramiento de los equipos electromecánicos, con indicación de las tareas que fueron ejecutadas y las que fueron objeto de reprogramación.

Asimismo, se mencionan los ensayos operacionales efectuados durante el período y las actividades realizadas con relación al PADE.

La Dirección Regional Comahue deja constancia del análisis pormenorizado que efectúa sobre la información provista por la Concesionaria.

Las planillas de registro, correspondientes a la revisión de informes mensuales, concluyen con la manifestación del estado general de las obras y de la existencia o no de observaciones sustanciales. Para esta actividad de fiscalización, todas las planillas de registro elaboradas por la Dirección Regional Comahue, consignan que el estado y comportamiento de las obras es satisfactorio, sin signos de anomalías y sin que se formulen observaciones sustanciales sobre el desempeño de la Concesionaria.

III.b) Revisión de Informe Anual

El informe anual, presentado por la Concesionaria el día 18/06/2019, compendia el contenido de los informes mensuales correspondientes a los períodos del año previo a dicha fecha, abordando todos los aspectos requeridos por la Dirección Regional Comahue, a excepción de lo referente al Programa Anual de Seguridad de Presas, sobre el cual la Concesionaria informa regularmente al ORSEP mediante los Informes Mensuales.

La Dirección Regional Comahue manifiesta que el informe anual resulta claro y satisfactorio, cumpliendo con los requerimientos contractuales y con los lineamientos orientativos sobre los contenidos del informe, indicados por el ORSEP.

La planilla de registro incluye una serie de observaciones de forma, bajo el título de "Temario para tratar con la Concesionaria". Se trata de indicaciones sobre aspectos formales que la Concesionaria deberá cumplir en las siguientes presentaciones de informes anuales.

La Dirección Regional Comahue, luego de un análisis detallado del Informe Anual presentado por la Concesionaria, ha manifestado su conformidad con los contenidos sustantivos del mismo.

III.c) Inspección física de las obras

Las inspecciones de obra realizadas por la Dirección Regional Comahue tuvieron el propósito de observar en el lugar aspectos de las obras vinculados con lo reportado en los informes mensuales y en el informe anual.

Durante 2019 personal de la DRC efectuó cuatro inspecciones de rutina en distintos sectores de Piedra del Águila. Las respectivas planillas de registro documentan las observaciones resultantes de las mismas y la evolución de los trabajos correctivos implementados por la Concesionaria, cumpliendo con el procedimiento específico de uso interno del organismo.

La inspección realizada el día 27/11/2019 fue presenciada por funcionarios de la Sindicatura General de la Nación.

III.d) Inspección de Ensayos

Durante los meses de febrero, marzo, junio y septiembre de 2019 se realizaron los ensayos de componentes electromecánicos, alcanzando a la totalidad de los dispositivos que requieren tal actividad.

La planilla de registro presenta un cuadro resumen de los resultados de los ensayos y una descripción de cada una de las maniobras efectuadas, las que fueron presenciadas por personal de la DRC.

Finalmente, la planilla de registro consigna la satisfacción de la DRC por el resultado general de los ensayos y el desempeño de los operadores.

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 DRC del ORSEP, sobre el cumplimiento de las obligaciones contractuales de HIDROELÉCTRICA PIEDRA DEL ÁGUILA - CENTRAL PUERTO S.A, es adecuado, que el estado estructural y operativo de la presa es satisfactorio y que el desempeño de dicha Concesionaria no amerita cuestionamientos.

Atentamente.

AB, marzo 2020