

RESUMEN DE AUDITORÍA SOBRE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA CUENTA PÚBLICA 2017

GRUPO FUNCIONAL DESARROLLO ECONÓMICO

Sector Energía

TÍTULO DE LA AUDITORÍA

*Revisión de Obras y Servicios para los Proyectos de
Mantenimiento de la Capacidad de Producción;
Rehabilitación y Puesta en Operación de Plantas y
Diversos Contratos Celebrados por la Subdirección de
Proyectos de Pemex Transformación Industrial, en la
Refinería de Ciudad Madero, Tamaulipas*

ENTE AUDITADO

Pemex Transformación Industrial

NÚMERO DE AUDITORÍA 510-DE

¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

Las Gerencias de Contrataciones para Proyectos y de la Refinería Madero, de Pemex Transformación Industrial.

¿QUÉ AUDITAMOS?

Los procedimientos de planeación, programación, presupuestación, contratación, ejecución y pago.

¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Este programa considera la rehabilitación y reacondicionamiento de plantas de proceso, turbogeneradores, tanques, calderas, torres de enfriamiento, circuitos y tableros eléctricos, calentadores, equipo dinámico, tratamiento de efluentes, adquisiciones de equipos y materiales necesarios para llevar a cabo los procesos en la producción. Está acorde con los objetivos estratégicos del Plan de Negocios de Pemex – Refinación.

CONCLUSIONES DE LA ASF

El programa responde a la necesidad de restablecer la integridad mecánica y la disponibilidad operacional para obtener las condiciones originales de diseño de operación de las plantas de proceso, así como de los equipos, sistemas auxiliares de proceso y periféricos, sustituir aquellos equipos que ya cumplieron su vida útil, otorgar mantenimiento preventivo y correctivo a las unidades operativas y de seguridad, rehabilitar los tanques de almacenamiento y distribución, realizar las adquisiciones para ejecutar los procesos de producción, sin incrementar la capacidad operativa ni alterar la tecnología de las plantas de proceso y equipo, para así tener la capacidad de respuesta a los programas de producción, ventas y cumplir las normas de seguridad y protección ambiental los requerimientos del Sistema de Seguridad y Protección Ambiental. De este programa se revisaron dos contratos de obra uno a precio alzado de la rehabilitación a punto cero de la caldera MP b1 de 120tn7hr marca Babcock & Wilcox y otro a precios unitarios para la rehabilitación y puesta en operación de la planta catalítica núm. 2, alguno de ellos requirieron convenios modificatorios por ampliaciones en tiempo, y a la fecha de la revisión (agosto de 2018) la planta catalítica se encontraba en operación.

La revisión a los dos contratos de obra revisados en el ejercicio 2017, permitió determinar que en uno de ellos no se aplicó a la contratista la pena convencional por no concluir de manera total las partidas de trabajo en la fecha de terminación contractual; y en otro contrato se detectó que en la bitácora electrónica no se asentó fecha de entrega, revisión y aceptación de las estimaciones por parte de la contratista y no se levantó el finiquito dentro de los plazos establecidos contractualmente.

En total, esta auditoría arrojó 4 observaciones, de las cuales 3 fueron solventadas a través de documentación aportada por la entidad fiscalizada y la restante generó un Pliego de Observaciones.

DATOS RELEVANTES

(Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo seleccionado	423,541.2	
Muestra auditada	401,659.4	
Representatividad de la muestra		94.8
Monto observado	903.5	
Recuperaciones obtenidas*	0.0	

*En el transcurso de la revisión