

# 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 Minatitlán, Veracruz*

ENTE AUDITADO  
Pemex Transformación Industrial

NÚMERO DE AUDITORÍA 511-DE

### ¿A QUIÉNES AUDITAMOS?

A Coordinación de Procura y Abastecimiento para Transformación Industrial, la Subgerencia de Procura para Proyectos de Confiabilidad de Plantas y la Gerencia de la Refinería "Gral. Lázaro Cárdenas".

### ¿QUÉ AUDITAMOS?

Los procedimientos de licitación, contratación, ejecución y pago en seis contratos de obras públicas.

### ¿POR QUÉ SE REALIZÓ ESTA AUDITORÍA?

Por la relevancia del monto ejercido.

### CONCLUSIONES DE LA ASF

Los proyectos consisten en el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura productiva y complementaria de la Refinería Gral. Lázaro Cárdenas en Minatitlán, Veracruz con la finalidad de mantener la capacidad de producción, la seguridad y protección al ambiente para dar cumplimiento a los programas de producción, conservación de la seguridad, medio ambiente y evitar paros no programados de las instalaciones productivas mediante la rehabilitación de las plantas, equipos e instalaciones, para que regresen a las condiciones de diseño originales.

En la revisión del proyecto en el ejercicio 2017 se fiscalizaron 6 contratos de obras públicas que comprendieron la ejecución de la obra, se detectaron irregularidades en cuanto a que no se terminaron en la fecha programada la conclusión de los trabajos (31 de diciembre de 2017) ni se aplicaron las penas convencionales por un importe de 98,820.3 miles de pesos; por los incumplimientos tanto de la fecha programada para la conclusión de los trabajos, de la puesta en marcha de las plantas; por el atraso de cuatro actividades críticas; no se comprobaron 12,890.5 miles de peso pagados por las adquisiciones de motores eléctricos de inducción y de media tensión, transmisores de presión y presión diferencial, transmisores de diversos rangos, válvula automática FV-24010G; se pagaron 3,904.2 miles de pesos en el contrato núm. 5200008245, sin que se acreditara la ejecución de las sub partidas núms. 17.19 a la 17.62 pagadas en la partidas núm. 17, "Servicio de restauración de controladores lógicos programables (PLC), Allen Bradley (ESF)"; y no se acreditó el arrendamiento de las subpartidas núms. 61.1, 61.2 61.3, 61.4 y 61.5 pagadas en la partida núm. 61, "Arrendamiento de maquinaria y equipo complementario..."

En total, en esta auditoría se determinaron 14 observaciones, de la cual fue 1 solventada con la documentación proporcionada por la entidad fiscalizada y las 13 restantes generaron: 13 Pliegos de Observaciones.

### DATOS RELEVANTES

(Miles de pesos)

	Cantidad	%
Universo seleccionado	772,612.2	
Muestra auditada	543,862.8	
Representatividad de la muestra		70.4
Monto observado	115,615.0	