

TIPO DE REVISIÓN: CUMPLIMIENTO FINANCIERO

Bancos Optimizados con Tecnología de Sobrecalentadores

Ente fiscalizado

Comisión Federal de Electricidad/CFE
Generación II/CFE
Generación IV

¿Qué se auditó?

La gestión financiera de los recursos pagados por la adquisición de Bancos Optimizados con Tecnología de Sobrecalentadores, a fin de constatar, el cumplimiento contractual de los mismos, que los bienes se recibieron en los plazos y características establecidas, así como que las erogaciones estuvieron justificadas, autorizadas y soportadas conforme a las disposiciones normativas.

Número de auditoría:

488-DE

¿Por qué se practicó esta auditoría?

CRITERIOS DE SELECCIÓN

En México, los procedimientos de invitación restringida y de adjudicación directa se utilizan como excepciones a los concursos abiertos.

Cada año CFE realiza adquisiciones por montos mayores a los 100,000 millones de pesos, por más de 20,000 contratos. Durante el periodo 2012-2016, el porcentaje de contratos que la CFE adjudicó directamente varió entre 78.2% y 62.8%, mientras que los contratos por concursos abiertos fue entre 7.2% y 11.4% del total.

CFE Generación II, realizó adjudicación directa nacional, celebrando el contrato 700490624, por 606,641.3 miles de pesos, más IVA, para el "Rediseño, fabricación, suministro y sustitución e instalación de bancos optimizados con nueva tecnología de sobrecalentador, para la C.T. Carbón II".

CFE Generación IV, realizó adjudicación directa nacional, celebrando el contrato 700492350, por 436,561.7 miles de pesos, más IVA, para el "Rediseño, fabricación, suministro, sustitución y pruebas para puesta en servicio de 3 bancos completos optimizados, para la C.T. Pdte. Plutarco Elías Calles".

UNIVERSO SELECCIONADO

1,210,115.5 miles de pesos

MUESTRA AUDITADA

1,210,115.5 miles de pesos

Principales resultados de la auditoría

EPS CFE Generación II

- *Se observó, que en el proceso de adjudicación de 2 bancos para la CT Carbón II, las evaluaciones técnicas y económicas realizadas no establecieron fechas, y el fallo se realizó 15 días posteriores a la apertura de ofertas, sin que se justificara el diferimiento.*

EPS CFE Generación IV

En la adquisición de 3 bancos para la Central Termoeléctrica (CT) Presidente Plutarco Elías Calles, se identificó lo siguiente:

- *Los 3 bancos ingresaron, el 7 de septiembre de 2018, a los almacenes de la central conforme a los tiempos señalados en el contrato, de los cuales dos de ellos al 26 de junio de 2019, están instalados y el banco restante se encuentra en el almacén de la central, ya que su instalación no fue considerada en los servicios contratados.*

Al respecto, por intervención de la ASF, la CFE Generación IV formalizó el 23 de julio de 2019, un Convenio Modificatorio al contrato en el que se considera el servicio para la instalación del banco optimizado pendiente, en la Unidad 3, en un plazo de 98 días a partir del 25 de agosto de 2019 al 1 de diciembre de 2019.

Principales acciones emitidas

Se emitieron: 5 Recomendaciones.

Escanea el código y descarga el informe de auditoría completo.

