

# Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional

#### Cédula de Observaciones

Hoja No 1 de 3
Número de auditoría 01/2021
Número de observación: 03
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Bajo

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional

Sector: Educación

Clave: 11085

Área: Secretaría Administrativa.

Clave de programa y descripción de la auditoría: 210 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"

#### **OBSERVACIÓN**

# RECOMENDACIONES

# INCONSISTENCIAS EN LA INFORMACIÓN RELATIVA AL PROGRAMA ANUAL DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERIVIOS (PAAAS) PRESENTADA EN EL COMITÉ, PORTAL DEL CINVESTAV Y SISTEMA DE COMPRANET.

Con la finalidad de verificar que la información relativa al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, presentada tanto en la primera sesión del comité de adquisiciones, arrendamientos y servicios del centro, en la página Web del Cinvestav, así como en el sistema de CompraNet, en cumplimiento del artículo 21 y 22 Fracción I de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público (LAASSP), Artículo 21 Fracción IV y Artículo 16 del REGLAMENTO de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público (RLAASSP), Numeral 4. PLANEACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO 4.1 PROGRAMA ANUAL DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS (PAAAS), Lineamientos inciso a) de las POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y CONTRATACIONES DE SERVICIOS DEL CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DE ESTUDIOS AVANZADOS DEL INSTITUTO POLITÉCNICO NACIONAL, mediante oficio núm. 11085/OIC/AAIDMGP/005/2021, de fecha 4 de febrero de 2021, se solicitó entre otros puntos lo siguiente:

 Documentales relativas al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público del ejercicio fiscal 2020, donde se acredite que dicho programa fue registrado en el Sistema COMPRANET, así como sus modificaciones realizadas.

# Correctiva

La Secretaría Administrativa deberá instruir por escrito a la Subdirección de Recursos Materiales, a fin de realizar las siguientes acciones:

- Aclarar el motivo por el cual se presentan las diferencias entre el documento cargado en el portal de la institución denominado PROGRAMA\_ANUAL\_DE\_ADQUISICIONES\_WE B\_ENERO\_2020 y la información presentada en la primera sesión del Comité de Adquisiciones, así como con relación al PEF de enero 2020.
- Realizar la actualización en caso de proceder en el portal de la institución.

# Preventiva.

La Secretaría Administrativa deberá instruir por escrito a la Subdirección de Recursos Materiales, a fin de realizar las siguientes acciones:

 Presentar evidencia documenta ejercicio 2021, la correspondiente al mes de ene Programa Anual de

All

Fecha de elaboración 03/06/2021



LCDA. LAURA CEC**Ú LA PEREA RODRÍGUEZ** TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJOR Y DE LA GESTIÓN PÚBLICA



# Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional

### Cédula de Observaciones

Hoja No 2 de 3 Número de auditoria 01/2021 Número de observación: 03 Monto fiscalizable: N/A Monto fiscalizado: N/A Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A Riesgo: Bajo

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional

Sector: Educación

Clave: 11085

Area: Secretaría Administrativa.

Clave de programa y descripción de la auditoría: 210 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"

#### OBSERVACIÓN

- Documentales relativas al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del ejercicio fiscal 2020, donde se acredite que fue publicado en la página de Internet de la Institución.
- Expedientes correspondientes a las Sesiones del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios, del ejercicio 2020.

Para la atención de los puntos antes señalados, mediante oficio núm. SRM/047/2021 de fecha 11 de febrero de los corrientes, la Subdirección de Recursos Materiales exhibió la siguiente información:

"Anexo6.- Se entrega copia de los acuses del registro del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, así como una nota informativa

Anexo7.- Se entrega captura de pantalla de la publicación en la página del Cinvestav, (...)

Se entrega en Anexo 9.- expedientes de las sesiones del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Contratación de Servicios, el ejercicio 2020"

Como resultado del análisis realizado a las documentales presentadas por el área auditada se puede identificar inconsistencias en la información presentada, ya que si bien el área auditada realizó la difusión del PAAAS en el portal de la institución, los montos referidos en el documento denominado PROGRAMA\_ANUAL\_DE\_ADQUISICIONES\_WEB\_ENERO\_2020 disponible en dicho portal, el monto total no coincide con la cantidad total reportada en la Primera Sesión Ordinaria del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, ni tampoco coincide

LUCIDA, LANDRA CILITA DAVE BRIDA, LACIDA

TOTAL AREA TOTAL AREA TOTAL TOTAL WITCHESTERN DE

# RECOMENDACIONES

Arrendamientos y Servicios del Sector Público, presentada tanto en la primera sesión del comité de adquisiciones, como en el portal de la institución, CompraNet y el Presupuesto de Egresos es la misma previo a las modificaciones a las que sea sometido dicho Programa Anual.

2. Elaborar programa de trabajo anual a fin supervisar y verificar que la información, relativa al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, reportada tanto en la primera sesión del comité de adquisiciones, arrendamientos y servicios del centro, en la página Web del Cinvestav, así como en el sistema de CompraNet, es la misma al inicio del ejercicio, así como las actualizaciones realizadas de manera mensual en los portales web correspondientes.

Se deberá remitir al Órgano Interno de soporte documental correspondiente

México 2021 Año de la Independencia

Fecha de elaboración 03/06/2021



LCDA. LAUBA CÉCILIA PEREA RODRÍGUEZ TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA



# Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional

#### Cédula de Observaciones

Hoja No 3 de 3 Número de auditoría 01/2021 Número de observación: 03 Monto fiscalizable: N/A Monto fiscalizado: N/A Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A Riesgo: Bajo

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional

Sector: Educación

Clave: 11085

Área: Secretaría Administrativa.

Clave de programa y descripción de la auditoría: 210 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"

#### **OBSERVACIÓN**

RECOMENDACIONES

el monto total contenido en el PEF a enero de 2020, ya que presenta una diferencia de \$ 24,547,406, así mismo con base a la información proporcionada, el detalle de la integración del monto total reportado en el sistema CompraNet, presenta una diferencia de - \$73,670,248.00.

#### CAUSA

Falta de supervisión, verificación y seguimiento de la información relativa al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, presentada al público en general como a las áreas internas del centro.

#### **EFECTO**

Presentar inconsistencias en la información relativa al Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, así como generar incertidumbre sobre la veracidad de la información exhibida.

#### **FUNDAMENTO LEGAL**

- Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
- Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
- ACUERDO POR EL QUE SE EMITEN LAS DISPOSICIONES Y EL MANUAL ADMINISTRATIVO DE APLICACIÓN GENERAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO, CUARTA. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN.

Fecha de Firma: 4/Junio/2021

Fecha compromiso: 6/Agosto/2021

Lic. Jesus Corona Uribe Secretario Administrativo

Arg. Bruno René Palafox Carvall Subdirector de Recursos Materia

> 2021 Año de la

Fecha de elaboración 03/06/2021

LCDA. LAURA CEC LA PEREA RODRÍGUEZ TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJOR DE LA GESTIÓN PÚBLICA



# Oromno Interco De Contrel en el Centro de leventinación y de Estratica Avantados del Institute Pollegniae Mecional

Cédala de Observacionés

NOTIFICATION OF STREET OF

Enja: Cantro da teventigoción y de Catualos Avencados del Instituto Palifounico Mantonal

Joseph Saccreturia Autrointelectura

Chive de mograma y descripción de la sudificiar 210 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"

# CHREEKINGION

#### REMEMBARIAN PARTY

of monto total obtaining and at DEEs and defects or along contents are differentially at 24.347.406, and misma confidence is to information properties and at defails on the integración del monto total repondeto en el sistema Compreher, presenta una diferencia de 575.670.246.00.

# CAUSE

Falta de supervisión, verificación y seguimiento de la información retativa al Programa acual de Assuraciones, Amendamientos y Servicios, presentada el publico en general como a las areas internacidal centro.

Presentar inconsistencias en la información relativa el Programa Andal de Adquisiciones, Atrendamientos y Serviciós, así como general incertidument sobra la veracidad de la información extribida

#### FURDAMENTO LECAL

- Loy Federal de Transdarencia y Acceso a la Interinación Pública
- sey do Adquisidones, Americamientos y Sarvidos dW Sector Público.
- Regismento de fii Ley de Addursiciones, Amendamilantos y Servicios del Sector Poblico
- ACUERDO POR EL QUE SE EMITEN LAS DISPOSICIONES Y EL MINUMA ADMINISTRATIVO DE APUCACIÓN GENERAL EN MATERIA DE CONTROL INTERNO, CUARTA INFORMACIONAS CINADICACIÓN.

Fecha de Firmat Actualo/2023

Packy compromises

Nic Johns Corona Uribe Septicatio Administrative

Arcs Spaño Verie Palatox Cerdina Subdiviscos de Recursos haugha

MAGNAT

recommendate of artist

NORS LAVES CECHA PERES RECREOLES
WILLIAN DEL AZES DESPOST COLLICIENA, DE
ESSENDLO Y DELPRONTE LO SESTION PUBLICA