



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

DEFICIENTE INTEGRACIÓN DEL EXPEDIENTE RELATIVO AL CONTRATO CINVESTAV-SA-2020-250 TOKA INTERNACIONAL S A P I DE CV

- No. de Contrato: CINVESTAV-SA-2020-250
No. de Expediente en CompraNet: 2168780
Descripción: Suministro de vales de despensa en fajillas de papel para fin de año 2020
Monto del Contrato: \$ 31,800,000 (Sin I.V.A)
Fundamento Legal: Artículo 26, Fracción I.

Con la finalidad de verificar que la integración del expediente relativo al contrato CINVESTAV-SA-2020-250 se encuentra debidamente realizada, mediante oficio núm. 11085/OIC/AAIDMGP/023/2021, de fecha 30 de marzo de 2021, se solicitó lo siguiente:

la información en original y copia simple de manera impresa, rubricada y en medio magnético, correspondiente al ejercicio 2020, de los expedientes correspondientes a los siguientes procedimientos de contratación:

Table with 6 columns: No., Tipo de procedimiento, Num. de numeral del contrato, Fecha de inicio del contrato, Monto de la compra, Descripción del contrato. It lists 9 different procurement procedures.

Correctiva

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

- 1. Presentar evidencia de que se realizó la investigación de mercado para iniciar el procedimiento de contratación.
2. Aclarar el motivo por el cual dentro de la convocatoria no se identifica la indicación de que se trata de un contrato abierto así como aclarar el fundamento señalado en la convocatoria.
3. Presentar evidencia de que se verificó que el proveedor no estuviera sancionado a la fecha en la que fue suscrito dicho contrato, o en su caso aclarar el motivo por cual no se cuenta con el documento.
4. Presentar evidencia documental que acredite la verificación técnica de los bienes, en su caso aclarar el motivo por el cual el expediente no cuenta con dicha información.

Fecha de elaboración 03/06/2021

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





**FUNCIÓN PÚBLICA**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN 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 9  
Número de auditoría 01/2021  
Número de observación: 11  
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**

#	Tipo de procedimiento	Núm. de control del contrato	Fecha de inicio del contrato	Proveedor o contratista	Descripción del contrato	Importe del contrato
10	Adjudicación Directa	SRM-26-2020	04/04/2020	METTLER TOLEDO SA DE CV	ADQUISICION DE INSUMOS PARA PROYECTO COVID-19	\$ 900,000.00
11	Adjudicación Directa	REQ-4139-2020	09/02/2020	GENEIOUS SA DE CV	ADQUISICION DE CONSUMIBLES PARA DIAGNOSTICO DE CORONAVIRUS SARS-COV-2	\$ 912,874.00
12	Licitación Pública	CINVESTAV-SA-2020-110	27/04/2020	EDENRED MEXICO SA DE CV	SUMINISTRO DE VALES DE DESPENSA PARA EL CINVESTAV	\$ 932,601.51
13	Adjudicación Directa	SRM-19-2020	04/04/2020	UNIPARTS, S.A. DE C.V.	ADQUISICION DE INSUMOS DE LABORATORIO PARA ATENCION DE CONTINGENCIA COVID 19	\$ 1,587,931.63
14	Invitación a Cuando menos Tres Personas	CINVESTAV-SA-2020-54	14/02/2020	EFFECTIVALE S DE RL DE CV	SUMINISTRO DE VALES Y TARJETAS ELECTRONICAS PARA COMBUSTIBLE	\$ 2,623,802.67
15	Licitación Pública	CINVESTAV-SA-2020-109	14/05/2020	EBSCO MEXICO INC SA DE CV	SUSCRIPCION A REVISTAS CIENTIFICAS Y TECNICAS DE DIVERSAS PARTES DEL MUNDO	\$ 3,623,829.13
16	Adjudicación Directa	6753-2020	06/11/2020	NAVIVUC SA DE CV	Fletamiento de Buque Oceanográfico	\$ 16,094,664.31
17	Licitación Pública	CINVESTAV-SA-2020-250	25/02/2020	TOKA INTERNACIONAL S A P I DE CV	SUMINISTRO DE VALES DE DESPENSA EN FAJILLAS DE PAPEL PARA FIN DE AÑO 2020	\$ 31,800,000.00
18	Licitación Pública	CINVESTAV-SA-2020-52	18/03/2020	VISION Y ESTRATEGIA DE HEGOCIOS SA DE CV	CONTRATACION DE OUTSOURCING PARA EL CINVESTAV	\$ 32,690,650.45

- Incluir en el expediente un documento oficial indicando el saldo disponible al término del contrato de la suficiencia presupuestal que dio soporte a dicha contratación, así como el total de bienes y/o servicios con sus respectivas características adquiridos al finalizar la vigencia del contrato.
- Remitir expediente original debidamente integrado y foliado en apego al numeral 8. Integración del expediente de las POBALINES.

La Subdirección de Recursos Materiales mediante oficios núm SRM/124/2021 y SRM/128/2021 de fechas 7 y 8 de abril de 2021 respectivamente, presentó la siguiente información:

#	Tipo de procedimiento	Núm de contrato	Inicio	Proveedor	Descripción del servicio	Importe	Unidad	Material
1	LP	PEDIDO 4009	09/10/2020	HOLA INNOVACIÓN S.A. DE C.V.	LAPTOP ALTO RENDIMIENTO	\$45,592.08	ZACATENCO	1 CARPETA VERDE
2	AD	CINVESTAV-SA-2020-66	12/03/2020	JORGE GUILLERMO AGUILAR PICASSO	ROTULACION DE DIPLOMAS PARA EGRESADOS DEL CINVESTAV 2019-2020	\$49,750.00	ZACATENCO	1 FOLDER AMARILLO
3	AD	PEDIDO 4135	02/12/2020	GENES2LIFE S A P I DE C.V.	KIT DE DETECCIÓN SINGLEPLEX PARA LA DETECCIÓN DE COVID-19	\$ 604,800.00	LANGEBIO	1 FOLDER AMARILLO

**Preventiva.**

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

- Elaborar un Check list de verificación de contenido de los expedientes relativos a los procedimientos de contratación Licitación pública.



Fecha de elaboración

03/06/2021

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



# FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN 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 9  
 Número de auditoría 01/2021  
 Número de observación: 11  
 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	
4	AD	PEDIDO 1860	20/07/2020	GENES2LIFE S A P I DE C.V.	KIT DE DETECCIÓN SINGLEPLEX PARA LA DETECCIÓN DE COVID-19	\$ 645,120.00	LANGEBIO	1 FOLDER AMARILLO	<p>2. Difundir dicho formato y presentar evidencia de la capacitación de llenado de dicho formato al personal involucrado, y presentar proyecto de actualización de la normatividad correspondiente</p> <p>3. Definir criterio de búsqueda de los proveedores en el directorio de proveedores y contratistas sancionados, en el que se determinen el número de caracteres a ingresar en el apartado de búsqueda, para que el sistema arroje aquellos posibles proveedores que se encuentran sancionados y verificar que no se trata del proveedor participante en el procedimiento de contratación.</p> <p>4. Difundir dicho criterio a las personas involucradas con los procedimientos de contratación.</p> <p>5. Presentar evidencia de la consulta realizadas bajo el criterio anterior a los proveedores participantes de este procedimiento de contratación.</p> <p>6. Presentar evidencia de las realizadas bajo el criterio anterior a los participantes de este procedimiento de contratación.</p>
5	AD	CINVESTAV-SA-2020-68	18/05/2020	SERVICIOS INTEGRALES MAGAVEL S.A. DE C.V.	SERVICIO DE DESINFECCIÓN Y SANITIZACIÓN PARA LA CONTINGENCIA COVID-19	\$ 705,150.00	ZACATENCO	1 FOLDER AMARILLO Y TRES CARPETAS BLANCAS	
6	AD	PEDIDO SRM-26-2020	04/04/2020	METTLER TOLEDO S.A. DE C.V.	ADQUISICIÓN DE INSUMOS PARA PROYECTO COVID-19	\$900,000.00	ZACATENCO	1 FOLDER AMARILLO	
7	AD	PEDIDO 3856	09/10/2020	GENEIOUS S.A. DE C.V.	ADQUISICIÓN DE CONSUMIBLES PARA DIAGNÓSTICO DE CORONAVIRUS	\$912,874.00	ZACATENCO	1 FOLDER AMARILLO	
8	LP	CINVESTAV-SA-2020-110	27/04/2020	EDENRED MEXICO S.A. DE C.V.	SUMINISTRO DE EVALES DE DESPESA	\$932,801.51	ZACATENCO	1 CARPETA VERDE	
9	AD	SRM-19-2020	04/04/2020	UNIPART, S.A. DE C.V.	ADQUISICIÓN DE INSUMOS DE LABORATORIO PARA ATENCIÓN DE CONTINGENCIA	\$1,587,931.63	ZACATENCO	1 FOLDER AMARILLO	
10	I3P	CINVESTAV-SA-2020-54	14/02/2020	EFFECTIVALE S. DE RL DE C.V.	SUMINISTRO D EVALES Y TARJETAS ELECTRONICAS PARA COMBUSTIBLE	\$2,186,502.23	ZACATENCO	1 CARPETA VERDE	
11	LP	CINVESTAV-SA-2020-109	14/05/2020	EBSCO MEXICO INC S.A. DE C.V.	SUSCRIPCIÓN REVISTAS CIENTIFICAS TECNICAS DE DIVERSAS PARTES DEL MUNDO	\$3,623,829.13	ZACATENCO	1 CARPETA VERDE	

Fecha de elaboración  
03/06/2021

**LCDA. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ**  
 TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE  
 DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA





# FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

### Cédula de Observaciones

Hoja No	4 de 9
Número de auditoría	01/2021
Número de observación:	11
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

No.	LP	Clave	Fecha	Entidad	Descripción	Monto	Ubicación	Recomendación
12	LP	CINVESTAV-SA-2020-250	29/10/2020	TOKA INTERNACIONAL S A P I DE C.V.	SUMINISTRO DE VALES DE DESPENSA EN FAJILLAS DE PAPEL PARA FIN DE AÑO	\$531,800,000.00	ZACATENCO	1 CARPETA AZUL
13	LP	CINVESTAV-SA-2020-52	18/03/2020	VISIÓN Y ESTRATEGIA DE NEGOCIOS S.A. DE C.V.	CONTRATACIÓN DE OUTSOURCING PARA EL CINVESTAV	\$21,947,602.81	ZACATENCO	1 CARPETA VERDE
14	AD	PEDIDO 3734	20/10/2020	UNITRAC S.A DE C.V.	UNIFORME SECRETARIAL 2020- CINVESTAV. UNIDAD MERIDA	\$45,361.00	MERIDA	2 CARPETAS VERDES
15	AD	PEDIDO 3815	20/10/2020	DANIEL ALBERTO LOPEZ GOMEZ	SUMINISTRO DE UNIFORMES PARA PERSONAL TECNICO Y ADMINISTRATIVO DEL CINVESTAV	\$81,484.00	MERIDA	2 CARPETAS VERDES
16	AD	CINVESTAV-M-SA-2020-9	05/11/2020	NAVUYUC S.A DE C.V.	FLETAMIENTO DE BUQUE OCEANOGRAFICO	\$16,094,664.31	MERIDA	2 CARPETAS VERDES

definido de 3 procedimientos de contratación del ejercicio 2021.

Se deberá remitir al Órgano Interno de Control, el soporte documental correspondiente.

Como resultado del análisis realizado a las documentales presentadas por el área auditada relativas al CINVESTAV-SA-2020-250 SUMINISTRO DE VALES DE DESPENSA EN FAJILLAS DE PAPEL PARA FIN DE AÑO 2020 se observó lo siguiente:

#### 1. Investigación de Mercado

No se identificó evidencia que acredite que se llevó a cabo la investigación de mercado para el inicio del procedimiento, en apego al artículo 26, párrafo sexto de la LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO, que a la señala: "Previo al inicio de los procedimientos de contratación previstos en este artículo, las dependencias y entidades deberán realizar una investigación de mercado de la cual se desprendan las condiciones que imperan en el mismo, respecto del bien,



Fecha de elaboración  
03/06/2021

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



**FUNCIÓN PÚBLICA**

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

**Cédula de Observaciones**

Hoja No	5 de 9
Número de auditoría	01/2021
Número de observación:	11
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**

*arrendamiento o servicio objeto de la contratación, a efecto de buscar las mejores condiciones para el Estado"*

**2. Tipo de Contrato**

Dentro de la convocatoria no se pudo identificar la indicación de que se trata de un contrato abierto.

**3. Formalización del contrato.**

No se pudo verificar que al momento de la suscripción del contrato el proveedor no se encontrara sancionado, salvo que se encuentre en los supuestos que establece el último párrafo del artículo 60 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y 112 de su Reglamento, En apego a lo establecido al Apartado 4. MACROPROCESO DE ADQUISICIONES, Proceso 4.2 CONTRATACIÓN, Subproceso 4.2.6 SUSCRIPCIÓN DE CONTRATOS, numeral 4.2.6.1. Elementos del Subproceso del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

**4. Consulta de Proveedores o Contratistas sancionados**

Adicionalmente, se identificó que la consulta de proveedores en el directorio de proveedores y contratistas sancionados no es confiable, toda vez que al buscar al proveedor se introduce el nombre completo de los proveedores, incluyendo caracteres tales como: comas (,), puntos (.) así como espacios, sin embargo, el portal es sensible a identificar dichos datos, por lo que al omitir o agregar alguno de más, el portal no arroja los datos reales sobre dicho proveedor en caso de que se encuentre sancionado.

**Fecha de Firma:**

4/Junio/2021

**Fecha compromiso:**

6/Agosto/2021

**Lic. Jesús Corona Uribe**  
**Secretario Administrativo**

**Arq. Bruno René Palafox Carvajal**  
**Subdirector de Recursos Materiales**



Fecha de elaboración

03/06/2021

**LCDA. LAURA BECILIA PEREA RODRÍGUEZ**  
**TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE**  
**DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA**



**FUNCIÓN PÚBLICA**

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

**Cédula de Observaciones**

Hoja No	6 de 9
Número de auditoría	01/2021
Número de observación:	11
Monto fiscalizable:	N/A
Monto fiscalizado:	N/A
Monto por aclarar:	N/A
Monto por recuperar:	N/A
Riesgo:	Bajo

Ente: <b>Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional</b>	Sector: <b>Educación</b>	Clave: <b>11085</b>
Área: <b>Secretaría Administrativa.</b>	Clave de programa y descripción de la auditoría: <b>210 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"</b>	

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
-------------	-----------------

**5. Constancia de Recepción (Entregable)**

En el expediente no existe evidencia del documento que hace constar el cumplimiento del servicio, por el área responsable de la verificación técnica, en desapego a lo establecido en el Apartado 4. MACROPROCESO DE ADQUISICIONES, Proceso 4.3. ADMINISTRACIÓN DEL CONTRATO, 4.3.1 INSPECCIÓN DE BIENES Y SUPERVISIÓN DE SERVICIOS, 4.3.1.1 Elementos del subproceso, Insumos 4.3.1.1.1 Recibir constancia de recepción del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

**6. Cumplimiento del contrato**

Dentro del expediente de contratación y derivado de la naturaleza del contrato, siendo este un contrato abierto, no se puede identificar el número total de vales y/o fajillas adquiridas, así como el monto total final del contrato al término de vigencia del mismo.

**7 Integración del expediente**

No se identifica el folio de las hojas que integra el expediente tal como lo señala el numeral 8 INTEGRACIÓN DEL EXPEDIENTE, 8.1 LICITACIÓN PÚBLICA E INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS 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, que a la letra dice: *"La totalidad de los documentos que integren el expediente deberán estar debidamente foliados y si alguno de los documentos que integran el expediente no se obtiene, se sustituirá con la justificación respectiva."*



Fecha de elaboración  
03/06/2021

*M*

**LCDA. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ**  
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE  
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

*f*



**FUNCIÓN PÚBLICA**

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

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

**Cédula de Observaciones**

Hoja No	7 de 9
Número de auditoría	01/2021
Número de observación:	11
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**

**CAUSA**

Deficiente control, seguimiento y supervisión de la integración de los expedientes de contratación relativos a los procedimientos de Licitación Pública

**EFFECTO**

Generación de información no confiable, así como falta de certeza del cumplimiento de la normatividad aplicable a los procedimientos de contratación.

**FUNDAMENTO LEGAL**

- 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
- 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



Fecha de elaboración  
03/06/2021

**LCDA. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ**  
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA, DE  
DESARROLLO Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

