



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 1 de 6
 Número de auditoría 01/2021
 Número de observación: 20
 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

DEFICIENTE INTEGRACIÓN DEL EXPEDIENTE RELATIVO AL CONTRATO CINVESTAV-SA-2020-68 SERVICIOS INTEGRALES MAGAVEL SA DE CV

- **No. de Contrato:** CINVESTAV-SA-2020-68
- **No. de Expediente en CompraNet:** 2096229
- **Descripción:** Servicio de desinfección y sanitización para la contingencia covid-19
- **Monto del Contrato:** \$ 846,150 (Sin I.V.A)
- **Fundamento Legal:** Artículo 42.

Con la finalidad de verificar que la integración del expediente relativo al contrato CINVESTAV-SA-2020-68 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:

#	Tipo de procedimiento	Núm. de control del contrato	Fecha de inicio del contrato	Proveedor o contratista	Descripción del contrato	Importe del contrato
1	Adquisición directa	UT-029-CA-2017-20	06/09/2020	OLIBERHO AYENDANO VICAL	Adquisición de uniformes para la comunidad del Cinvestav- Unidad Termulpetes.	\$ 14,740.00
2	Adquisición directa	CINVESTAV/09/2020	24/04/2020	DISEÑOS FINOS CORPORATIVOS SA DE CV	UNIFORMES VERDIBATALES COORDINADO DE TRUCOS UNIFORMES COMPLEMENTARIO FORJADO, CON BASTANTE UNIFORME Social 2000 - Grupos Unidos México	\$ 30,640.00
3	Adquisición directa	Compra-UM/Res Pres 0272-2020	20/02/2020	UNITRAC SA DE CV	Uniforme Social 2000 - Grupos Unidos México	\$ 45,900.00
4	Licitación pública	4009/2020 LICITA	09/03/2020	HOLA INNOVACION SA DE CV	LABORAL (ARRENDAMIENTO)	\$ 45,939.00
5	Adquisición directa	CINVESTAV-SA-2020-68	18/03/2020	JORGE GUILLE RAN AGUIAR PASCASO		\$ 49,750.00
6	Adquisición directa	Compra-UM/Res Pres 0796-2020	21/02/2020	DANIEL ALBERTO LOPEZ GOMEZ	SUBCONTRATO DE UNO OCHOS PARA PERSONAL TECNICO Y ADMINISTRATIVO DEL COMESTALUMBIT DE DE FLECCION SINI, CUBRE MAGA LA FIBRACION DEL COVID	\$ 61,484.00
7	Adquisición directa	RED 435	02/06/2016	GENESIFE S API DE CV	SERVICIO DE DESINFECCION Y SANITIZACION PARA LA CONTINGENCIA COVID-19	\$ 60,000.00
8	Adquisición directa	RED 1940	20/07/2020	GENESIFE S API DE CV	SERVICIO DE DESINFECCION Y SANITIZACION PARA LA CONTINGENCIA COVID-19	\$ 5,570.00
9	Adquisición directa	CINVESTAV-SA-2020-68	18/03/2020	SERVICIOS INTEGRALES MAGAVEL SA DE CV	SERVICIO DE DESINFECCION Y SANITIZACION PARA LA CONTINGENCIA COVID-19	\$ 846,150.00

RECOMENDACIONES

Correctiva

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

1. Presentar documento que acredite la justificación de la requisición o en su caso aclarar el motivo por cual no se cuenta con dicho documento.
2. Presentar evidencia documental que acredite la verificación técnica de los bienes, o en su caso aclarar el motivo por el cual el expediente no cuenta con dicha información.
3. Presentar las facturas correspondientes, que integren el monto total del contrato, así como aclarar el motivo por el cual existen facturados conceptos diferentes al objeto del contrato en las facturas del expediente.
4. Exhibir evidencia documental de la conformidad de pago, así como el comprobante de pago.



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 6
Número de auditoría 01/2021
Número de observación: 20
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	03/30/2020	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 CV.	ADQUISICION DE INSUMOS DE LABORATORIO PARA ATENCION DE CONTINGENCIA COVID 19	\$ 1,587,031.63
14	Invitación a Cuando menos Tres Personas	CINVESTAV-SA-2020-54	14/02/2020	EFECTIVALE S DE RL DE CV	SUMINISTRO DE VALES Y TARJETAS ELECTRONICAS PARA COMRUSTIBLE	\$ 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	05/11/2020	NAVIVUC SA DE CV	Retamento de Buque Oceanografico	\$ 16,094,664.51
17	Licitación Pública	CINVESTAV-SA-2020-250	29/10/2020	TONA 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 NEGOCIOS SA DE CV	CONTRATACION DE OUTSOURCING PARA EL CINVESTAV	\$ 32,690,650.45

correspondiente de la liquidación de las facturas.

Preventiva.

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

1. Realizar las gestiones en el ámbito de su competencia para que en la requisición se incluyan las razones por las cuales se emite la solicitud, para el caso de bienes que existen, pero son insuficientes, que no satisfacen las especificaciones técnicas necesarias o que están programados para proyectos o consumos específicos.
2. Definir criterio de búsqueda de los proveedores en el directorio de proveedores y contratistas sancionados, en el que se determinen el número de proveedores que ingresen en el apartado de búsqueda, para que el sistema arroje aquellos proveedores que se encuentran sancionados y verificar que no se trate de

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	RÓTULACIÓN 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

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 6
Número de auditoría 01/2021
Número de observación: 20
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
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
8	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	\$812,874.00	ZACATENCO	1 FOLDER AMARILLO
8	LP	CINVESTAV-SA-2020-110	27/04/2020	EDENRED MEXICO S.A. DE C.V.	SUMINISTRO DE EVALES DE DESPENSA	\$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

proveedor participante en el procedimiento de contratación.

3. Presentar evidencia de la consulta realizadas bajo el criterio anterior antes definido de 3 procedimientos de adjudicación directa del ejercicio 2021.

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



Fecha de elaboración
03/06/2021

LCD.A. 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 6
Número de auditoría 01/2021
Número de observación: 20
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

12	LP	CINVESTAV-SA-2020-250	29/10/2020	TOKA INTERNACIONAL S A P I DE C.V.	SUMINSTRO DE VALES DE DESPENSA EN FAJILLAS DE PAPEL PARA FIN DE AÑO	\$31,800,000.00	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	MÉRIDA	2 CARPETAS VERDES
15	AD	PEDIDO 3815	20/10/2020	DANIEL ALBERTO LOPEZ GOMEZ	SUMINISTRO DE UNIFORMES PARA PERSONAL TÉCNICO Y ADMINISTRATIVO DEL CINVESTAV	\$81,484.00	MÉRIDA	2 CARPETAS VERDES
16	AD	CINVESTAV-M-SA-2020-9	05/11/2020	NAVYUC S.A DE C.V.	FLETAMIENTO DE BUQUE OCEANOGRÁFICO	\$16,094,664.31	MÉRIDA	2 CARPETAS VERDES

Fecha de Firma:
4/Junio/2021

Fecha compromiso:
6/Agosto/2021

Lic. Jesús Corona Uribe
Secretario Administrativo

Arq. Bruno René Palafox Carvallo
Subdirector de Recursos Materiales



Como resultado del análisis realizado a las documentales presentadas por el área auditada relativas al contrato CINVESTAV-SA-2020-68 SERVICIO DE DESINFECCIÓN Y SANITIZACIÓN DE ÁREAS se observó lo siguiente:

1. Justificación del Requerimiento

El expediente no cuenta con evidencia de la justificación de requerimiento, en desapego al Apartado 4. MACROPROCESO DE ADQUISICIONES, proceso 4.2 CONTRATACIÓN, subproceso 4.2.1 ELABORACIÓN E INTEGRACIÓN DE REQUISICIONES, numeral, 4.2.1.1 ELEMENTOS DEL SUBPROCESO, insumo 4.2.1.1.6 Realizar Justificación de Requerimiento

2. Consulta de Proveedores o Contratistas sancionados

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 6
Número de auditoría	01/2021
Número de observación:	20
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
<p>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.</p> <p>3. Constancia de Recepción (Entregable)</p> <p>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.</p> <p>4. Facturas</p> <p>Se identificaron inconsistencias en los conceptos facturados ya que el contrato tiene por objeto la contratación de Servicio de desinfección y sanitización para la contingencia covid-19, y las facturas exhibidas refieren adquisición de cubrebocas, cubre calzado quirúrgico, caretas de protección facial entre otros.</p> <p>5. Liberación y solicitud de pago</p> <p>Con respecto a la liberación y solicitud de pago no se pudo identificar evidencia de la solicitud del o de los pagos efectuados al proveedor SERVICIOS INTEGRALES MAGAVEL,</p>	



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	6 de 6
Número de auditoría	01/2021
Número de observación:	20
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
-------------	-----------------

S.A. DE C.V. ni los comprobantes de la o las transferencias que acreditan el pago de las facturas emitidas por el proveedor.

CAUSA

Deficiente control, seguimiento y supervisión de la integración de los expedientes de contratación relativos a los procedimientos de Adjudicación Directa.

EFECTO

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

(Handwritten signature)

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