



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: 33
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

DEFICIENTE CONTROL INTERNO PARA LA INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES RELATIVOS A LOS PROCEDIMIENTOS DE ADJUDICACIÓN DIRECTA

Con la finalidad de verificar el mecanismo de control interno para la correcta integración de los expedientes relativos a los procedimientos de contratación mediante Adjudicación Directa, 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	Num. de control del contrato	Fecha de inicio del contrato	Proveedor o contratista	Descripción del contrato	Importe del contrato
1	Adjudicación Directa	UT-029-08-2012-20	06/08/2020	GUILLERMO AVENDAÑO VIDAL	Adquisición de uniformes para la comunidad del Cinvestav, Unidad Tamaulipas.	\$ 34,740.00
2	Adjudicación Directa	CINVESTAV039/2020	24/04/2020	DISEÑOS FINOS CORPORATIVOS SA DE CV	UNIFORMES SECRETARIALES COORDINADO DE TRES PIEZAS COMPLETAMENTE FORRADO, CON PANTALON	\$ 35,640.00
3	Adjudicación Directa	Cinvestav UM / Req FNo 6272-2020	20/10/2020	UNITRAC SA DE CV	Uniforme Secretarial 2020 - Cinvestav, Unidad Merida	\$ 45,360.00
4	Licitación Pública	4009/2020 LICITA	09/10/2020	HOLA INNOVACION SA DE CV	LAPTOP ALTO RENDIMIENTO	\$ 45,692.09
5	Adjudicación Directa	CINVESTAV-SA-2020-66	12/03/2020	JORGE GUILLERMO AGUILAR PICASSO		\$ 49,750.00
6	Adjudicación Directa	Cinvestav-UM / Req FNo 5786-2020	21/01/2020	DANIEL ALBERTO LOPEZ COMEZ	SUMINISTRO DE UNIFORMES PARA PERSONAL TECNICO Y ADMINISTRATIVO DEL CINVESTAV-UM	\$ 81,484.00
7	Adjudicación Directa	PED 4115	02/12/2020	GENESLIFE S A P I DE CV	KIT DE DETECCIÓN SINGLEPLEX PARA LA DETECCIÓN DEL COVID	\$ 604,800.00
8	Adjudicación Directa	PED 1860	20/07/2020	GENESLIFE S A P I DE CV	KIT DE DETECCIÓN SINGLEPLEX PARA LA DETECCIÓN DE COVID-19	\$ 645,120.00
9	Adjudicación Directa	CINVESTAV-SA-2020-64	18/05/2020	SERVICIOS INTEGRALES MAGAVEL SA DE CV	SERVICIO DE DESINFECCION Y SANITIZACION PARA LA CONTINGENCIA COVID-19	\$ 846,150.00

Preventivas:

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 del contenido de los expedientes relativos a los procedimientos de contratación mediante Invitación a Cuando Menos Tres Personas debidamente llenados, en donde se puedan identificar los siguientes puntos:
 - Nombre de la institución
 - Tipo y número de procedimiento de contratación
 - Número del contrato correspondiente al procedimiento de contratación.
 - Título del contrato
 - Número consecutivo o de registro para el correcto archivo físico
 - Nombre y firma de quien elabora y supervisa la integración del expediente
 - Listado de documentos que se deben identificar desde el inicio del procedimiento hasta el control interno



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: 33
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	ADQUISICIÓN DE INSUMOS PARA PROYECTO COVID-19	\$ 900,000.00
11	Adjudicación Directa	REQ. 4139-2020	09/03/2020	GENEIDUS SA DE CV	ADQUISICIÓN DE CONSUMIBLES PARA DIAGNÓSTICO 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.	ADQUISICIÓN DE INSUMOS DE LABORATORIO PARA ATENCIÓN DE CONTINGENCIA COVID 19	\$ 1,587,931.63
14	Invitación a Cuando menos Tres Personas	CINVESTAV-SA-2020-54	14/02/2020	EFFECTIVALE 5 DE RL DE CV	SUMINISTRO DE VALES Y TARJETAS ELECTRÓNICAS PARA COMBUSTIBLE	\$ 2,623,902.67
15	Licitación Pública	CINVESTAV-SA-2020-109	14/05/2020	ERSCO MEXICO INC SA DE CV	SUSCRIPCIÓN A REVISTAS CIENTÍFICAS Y TÉCNICAS DE DIVERSAS PARTES DEL MUNDO	\$ 3,623,829.13
16	Adjudicación Directa	6763-2020	05/11/2020	NAVIVUC SA DE CV	Fletamento de Buque Oceanográfico	\$ 16,094,664.31
17	Licitación Pública	CINVESTAV-SA-2020-250	29/09/2020	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 NEGOCIOS SA DE CV	CONTRATACIÓN DE OUTSOURCING PARA EL CINVESTAV	\$ 52,690,650.45

para la administración y uso de los bienes.

- Presentar evidencia de la difusión de dicho formato al personal involucrado y responsable de la integración de los expedientes relativos a los procedimientos de Invitación a Cuando Menos Tres Personas
- Presentar evidencia de la aplicación de los formatos en 10 procedimientos concluidos de Adjudicación Directa en el ejercicio 2021.
- Presentar proyecto de actualización 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, en caso de que proceda.

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	ROTULACIÓN 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

Se deberá remitir al Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional, en caso de que proceda, el soporte documental correspondiente.



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: 33
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	
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 DESPENSA	\$832,601.51	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 Y EVALES 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 TÉCNICAS DE DIVERSAS PARTES DEL MUNDO	\$3,623,829.13	ZACATENCO	1 CARPETA VERDE	

Fecha de Firma:
4/Junio/2021

Fecha compromiso:
6/Agosto/2021



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 6
Número de auditoría 01/2021
Número de observación: 33
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	\$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	NAVYUC S.A DE C.V.	FLETAMIENTO DE BUQUE OCEANOGRAFICO	\$16,094,664.31	MERIDA	2 CARPETAS VERDES

Lic. Jesús Corona Uribe
Secretario Administrativo

Arq. Bruno René Palafox Carvallo
Subdirector de Recursos Materiales

De los 18 de expedientes solicitados, 12 corresponde al procedimiento de contratación por Adjudicación Directa, de dichos procedimientos se identificaron las siguientes deficiencias en el control interno utilizado para la debida integración de la información:

Uno de los expedientes tiene una hoja de verificación que no corresponde con el procedimiento integrado.

Cuatro de los expedientes no cuenta con hoja de verificación

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: 33
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

Cuatro de los expedientes no se encuentran debidamente firmados por la persona que integró dicho expediente y quien verifíco que la integración fuera la adecuada.

Cuatro de los expedientes solo incluyen la referencia de la persona que autorizó, omitiendo al responsable de la integración de dicho expediente

No es posible identificar algún numero consecutivo que permite el correcto archivo del documento.

El Listado presentado no permite identificar de manera clara los documentos que integran cada una las etapas del procedimiento de licitación, clasificándolos en inicio, actos del procedimiento , firma del contrato, pagos, control interno para la administración y uso de los bienes.

Y finalmente no se identifica que se haya realizado la verificación, toda vez que los campos vacíos de validación no se encuentran marcados.

CAUSA

Deficiente control, seguimiento y supervisión de la integración de los expedientes de contratación relativos a los procedimientos de 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	6 de 6
Número de auditoría	01/2021
Número de observación:	33
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>EFFECTO</p> <p>Generación de información no confiable, así como falta de certeza del cumplimiento de la normatividad aplicable a los procedimientos de contratación.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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, TERCERA. ACTIVIDADES DE CONTROL • 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

N

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



f