
 <p>SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>		<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional</p> <p>Cédula de Observaciones</p>	<p>Hoja No 1 de 2 Número de auditoría 03/2017 Número de observación: 03 Monto fiscalizable: N/A Monto fiscalizado: N/A Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A Riesgo: Bajo</p>
---	---	---	--

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional	Sector: Educación	Clave: 11085
Área: Unidad Irapuato	Clave de programa y descripción de la auditoría: 210 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"	


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

<p>DEFICIENCIAS EN LA INTEGRACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN SOPORTE AL INICIO DEL PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN DIRECTA.</p> <p>La formulación e integración de la documentación soporte de la requisición conforma el inicio y base para la determinación del procedimiento de contratación a utilizar, en la contratación de bienes y/o servicios que se adquieren en la Administración Pública Federal, por lo que es determinante cumplir en cada uno de sus puntos con la normatividad aplicable en la materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.</p> <p>Derivado de la revisión a la documentación contenida en las 14 expedientes, relativa a la muestra determinada, se detectó que 12 contrataciones (OC-1992, OC-1833, OC-972, OC-1358, OC-1356, OC-208, OC-1891, OC-975, CINVESTAV-SA-18-2016, SA-44-2016, SA-61-2016 y OC-1343) realizados mediante Adjudicación Directa por Artículo 42º y Artículo 41º. carecen de lo siguiente</p> <p>1. Justificación del Requerimiento</p> <p>No cuentan con evidencia de la justificación de requerimiento 12 contrataciones, 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.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Artículo 25. • Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Apartado de 4. MACROPROCESO DE ADQUISICIONES, proceso 4.2 CONTRATACIÓN, subproceso 4.2.1 ELABORACIÓN E INTEGRACIÓN DE 	<p><u>CORRECTIVAS:</u></p> <p>La Dirección de la Unidad Irapuato deberá instruir por escrito a la Subdirección Administrativa, para que proporcione lo que se enuncia a continuación:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De 12 contrataciones el documento referente a la Justificación del Requerimiento que señala las razones de la solicitud de compra. <p>Se deberá entregar las documentales correspondientes a este Órgano Interno de Control a fin de acreditar los puntos antes citados.</p> <p style="text-align: right;">Fecha de Firma: 02/octubre/2017</p> <p style="text-align: right;">Fecha compromiso: 05/diciembre/2017</p>
--	--



LIC. KARLA MUÑOZ VERGARA
AUDITORA

Fecha de elaboración
27/09/2017





LIC. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA

 <p>SFP SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>	 <p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional</p> <p>Cédula de Observaciones</p>	<p>Hoja No 2 de 2 Número de auditoría 03/2017 Número de observación: 03 Monto fiscalizable: N/A Monto fiscalizado: N/A Monto por aclarar: N/A Monto por recuperar: N/A Riesgo: Bajo</p>
--	--	--

Ente: Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional	Sector: Educación	Clave: 11085
--	-------------------	--------------

Área: Unidad Irapuato	Clave de programa y descripción de la auditoría: 210 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"
-----------------------	--

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

<p>REQUISICIONES, numeral, 4.2.1.1 ELEMENTOS DEL SUBPROCESO, insumo 4.2.1.1.5 Revisar Existencias y 4.2.1.1.6 Realizar Justificación de Requerimiento.</p> <ul style="list-style-type: none"> Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Contrataciones de Servicios del CINVESTAV emitidas en Abril de 2016, Apartado 3. Políticas para la Contratación de Bienes, Arrendamientos y Servicios octavo párrafo de las 	 <p>_____ Dra. Gabriela Olmedo Álvarez Directora de la Unidad Irapuato</p>  <p>_____ C.P. Rodolfo de la Fuentes Lara. Subdirector Administrativo</p>
--	---


 LIC. KARLA MUÑOZ VERGARA
 AUDITORA

Fecha de elaboración
 27/09/2017


 LIC. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ
 TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA