
 <p><b>SFP</b> SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA</p>		<p align="center"><b>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional</b></p> <p align="center"><b>Cédula de Observaciones</b></p>	<table border="0"> <tr><td>Hoja No</td><td align="right">1 de 4</td></tr> <tr><td>Número de auditoría</td><td align="right">03/2017</td></tr> <tr><td>Número de observación:</td><td align="right">68</td></tr> <tr><td>Monto fiscalizable:</td><td align="right">N/A</td></tr> <tr><td>Monto fiscalizado:</td><td align="right">N/A</td></tr> <tr><td>Monto por aclarar:</td><td align="right">N/A</td></tr> <tr><td>Monto por recuperar:</td><td align="right">N/A</td></tr> <tr><td>Riesgo:</td><td align="right">Mediano</td></tr> </table>	Hoja No	1 de 4	Número de auditoría	03/2017	Número de observación:	68	Monto fiscalizable:	N/A	Monto fiscalizado:	N/A	Monto por aclarar:	N/A	Monto por recuperar:	N/A	Riesgo:	Mediano
Hoja No	1 de 4																		
Número de auditoría	03/2017																		
Número de observación:	68																		
Monto fiscalizable:	N/A																		
Monto fiscalizado:	N/A																		
Monto por aclarar:	N/A																		
Monto por recuperar:	N/A																		
Riesgo:	Mediano																		

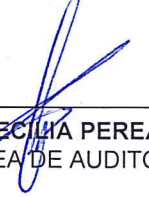
Ente: <b>Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional</b>	Sector: <b>Educación</b>	Clave: <b>11085</b>
Área: <b>Secretaria Administrativa</b>	Clave de programa y descripción de la auditoría: <b>210 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"</b>	

<b>OBSERVACIÓN</b>	<b>RECOMENDACIONES</b>
--------------------	------------------------

<p><b>DEFICIENTE INTEGRACIÓN EN LA INVESTIGACIÓN DE MERCADO DEL CONTRATO No. SA-010416-172 SUSCRITO CON "JANO ULICIO LOPEZ RODRIGUEZ"</b></p> <p>La investigación de mercado posibilita a la dependencia o entidad elegir el procedimiento de contratación, el carácter y la estrategia de contratación que más le conviene para obtener las mejores condiciones de contratación. Se deberá documentar que los requisitos y condiciones que se pretende establecer no limitan la libre participación de posibles licitantes.</p> <p>En caso específico de la Excepción a la Licitación Pública, Adjudicación Directa, la investigación de mercado debe cumplir lo establecido en el artículo 28 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público que consiste en:</p> <p>I. La que se encuentre disponible en CompraNet;</p> <p>II. La obtenida de organismos especializados; de cámaras, asociaciones o agrupaciones industriales, comerciales o de servicios, o bien de fabricantes, proveedores, distribuidores o comercializadores del ramo correspondiente, y</p> <p>III. La obtenida a través de páginas de Internet, por vía telefónica o por algún otro medio, siempre y cuando se lleve registro de los medios y de la información que permita su verificación.</p> <p>Para la debida integración de la investigación de mercado, en todos los casos deberá consultarse la información a que hace referencia la fracción I de este artículo. En el supuesto de que la información no se encuentre disponible en CompraNet, se deberá consultar la información histórica con la que cuente el Área contratante u otras áreas contratantes de la dependencia o entidad de que se trate. Derivado de la revisión a la documentación contenida en el expediente con número de contrato SA-010416-172, de fecha 1 de abril de 2016,</p>	<p><b><u>CORRECTIVAS:</u></b></p> <p>La Secretaría Administrativa deberá instruir a la Subdirección de Recursos Materiales, para que proporcione y solvante los hallazgos que se enuncian a continuación:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. La solicitud de cotización correspondiente a la contratación.</li> <li>2. Proporcionar evidencia documental de la Investigación de Mercado que se anuncia a continuación       <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Curriculum Vitae con las indicaciones observadas.</li> </ol> </li> </ol> <p>Se deberá entregar las documentales correspondientes a este Órgano Interno de Control a fin de acreditar los puntos antes citados.</p>
---	---

  
 LIC. KARLA MUÑOZ VERGARA  
 AUDITORA

Fecha de elaboración  
 15/11/2017

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

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

<b>OBSERVACIÓN</b>	<b>RECOMENDACIONES</b>
--------------------	------------------------

correspondiente a la prestación de Servicios Profesionales para el servicio de responsable de la implementación de las nuevas regulaciones normativas, se revisaron y se comenzaron a implementar las nuevas regulaciones dispuestas por la federación en las áreas de contabilidad en línea, recursos materiales y planeación, responsable de armar y dar seguimiento al plan de trabajo con las áreas usuarias, se trabajó en la conformación del plan de trabajo para el primer trimestre del año, coordina los trabajos de QA, se revisaron las liberaciones de los módulos de cierres mensuales y emisión de estados financieros del primer trimestre, coordina los trabajos de procesos, se revisaron algunos de los procesos documentados en el área de almacenes, coordina los trabajos de documentación, se coordinó la documentación, manuales para el área de contabilidad, coordina los trabajos de responsable de infraestructura, se trabajó en el plan de trabajo para el reforzamiento de la infraestructura, con miras a conectar más unidades y usuarios de las mismas, con el C. Jano Ulicio López Rodríguez, mediante **Adjudicación Directa por Artículo 41º. Fracción XIV**, se detectó lo siguiente:

**1. Solicitud de Cotización.**

No se localizó la solicitud de cotización correspondiente a la contratación, en desapego a lo establecido en el 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 4.2.1.1.10 Realizar investigación de mercado, Formato Solicitud de cotización FO-CON-04 del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

**2. Evidencia Documental de la Investigación de Mercado y su Resultado.**

Mediante requerimiento de información No. 11085/OIC/AAI/031/2017 de fecha 27 de julio de 2017, el Área de Auditoría Interna solicito el expediente de contratación del C. Jano Ulicio López Rodríguez, en respuesta a través de oficio SRM/0301/2017 del 31 de julio del presente,

**Fecha de Firma:**  
16/noviembre/2017


**Fecha compromiso:**  
23/enero/2018

\_\_\_\_\_  
Lc. Jesús Corona Uribe  
Secretario Administrativo

\_\_\_\_\_  
C.P. Leticia Brígida Cadena Gutiérrez  
Subdirectora de Recursos Materiales

  
 LIC. KARLA MUÑOZ VERGARA  
 AUDITORA

Fecha de elaboración  
15/11/2017

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



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

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

el área auditada remitió dicho expediente, donde se localizó únicamente tres curriculum vitae, como soporte a la investigación de mercado.

Mediante oficio No. SRM/470/2017 de fecha 03 de noviembre de 2017, se proporcionó Cédula de Contratación de Servicios Profesionales por honorarios del C. Jano Ulicio López Rodríguez del periodo del 01/12/2015 al 31/12/2015; como revisión de la información histórica de sus archivos, con la que cuenta el área contratante; acreditando el supuesto de que la información no se encuentra disponible en CompraNet, con fundamento en el artículo 28 fracción I del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

Sin embargo el expediente cuenta con tres Curriculum Vitae los cuales no se encuentran firmados, no indican fechas de emisión, ni precio prevaleciente del servicio por cada uno de estos, con que se acreditaría la fracción III del Art. 28 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

Lo anterior, de conformidad con lo establecido en el artículo 26 sexto párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; 28, 29 y 71 fracción III del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y 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 4.2.1.1.10 Realizar investigación de mercado, Formato Resultado de la Investigación de Mercado FO-CON-05 del Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

**LIC. KARLA MUÑOZ VERGARA**  
AUDITORA

Fecha de elaboración  
15/11/2017

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

**SFP**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 4
Número de auditoría	03/2017
Número de observación:	68
Monto fiscalizable:	N/A
Monto fiscalizado:	N/A
Monto por aclarar:	N/A
Monto por recuperar:	N/A
Riesgo:	Mediano

Ente: **Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional**Sector: **Educación**Clave: **11085**Área: **Secretaria Administrativa**Clave de programa y descripción de la auditoría: **210 "Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios"****OBSERVACIÓN****RECOMENDACIONES****FUNDAMENTO LEGAL:**

- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Artículo 26 sexto párrafo.
- Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, Artículo 28, 29 y 71 fracción III del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.
- Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, 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 4.2.1.1.10 Realizar investigación de mercado, Formato Solicitud de cotización FO-CON-04; 4.2.1.1.14 Revisar requisición y documentación y 4.2.1.1.17 Determinar el medio a utilizar en los procedimientos de contratación, Segundo Punto de los Aspectos Generales.

LIC. KARLA MUÑOZ VERGARA  
AUDITORAFecha de elaboración  
15/11/2017LIC. LAURA CECILIA PEREA RODRÍGUEZ  
TITULAR DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA