



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 9
Núm. Auditoría: 6/2022
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A -
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Medio

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

INCONSISTENCIAS DEL COMPARATIVO DE LAS BASES DE DATOS DE COMPRANET, CINVESTAV Y SGII EN LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACIÓN DE LOS EJERCICIOS 2021 Y ENERO-JUNIO 2022.

Con oficio 11085/OIC/AAIDMGP/100/2022 de fecha 17 de agosto del 2022, este órgano fiscalizador solicitó el requerimiento número 1 a la Secretaría Administrativa, las bases de datos en Excel que contenga las contrataciones de adquisiciones de bienes y servicios y el reporte de las contrataciones registradas en el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII), ambos del ejercicio 2021.

Por lo anterior, la Secretaría Administrativa mediante oficio SA/596/2022 de fecha 30 de agosto, proporcionó base de datos en Excel de las contrataciones y el reporte de las contrataciones registradas en el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII) del ejercicio 2021.

Así mismo, a través de oficio 11085/OIC/AAIDMGP/143/2022 de fecha 17 de octubre del 2022, este órgano fiscalizador solicitó el requerimiento número 4 al Subdirector de Recursos Materiales quien fue designado como enlace por el Secretario Administrativo mediante oficio número SA/574/2022 de fecha 17 de agosto del presente ejercicio, para atender los trabajos de este acto de fiscalización por lo que se requirió la base de datos en Excel por el periodo 1º de enero al 30 de junio de 2022, que contengan la relación de contrataciones de adquisiciones de bienes y servicios y el reporte de las contrataciones registradas en el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII) por el periodo antes citado (la información debe incluir a la unidad Zacatenco y todas las unidades foráneas sin excepción).

Al respecto, la Subdirección de Recursos Materiales a través de oficio número SRM/567/2022 de fecha 24 de octubre, proporcionó base de datos en Excel por el periodo 1º de enero al 30 de junio de 2022 con la relación de contrataciones de adquisiciones de bienes y servicios y el reporte de las contrataciones registradas en el Sistema de Gestión Integral Institucional (SGII) por el periodo antes citado (la información incluye a la unidad Zacatenco y todas las unidades foráneas sin excepción).

Como resultado del análisis a la información proporcionada por el área auditada, se determinó lo siguiente:

Correctiva.

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

Toda vez que la Subdirección de Recursos Materiales funge como Enlace en esta auditoría, deberá coordinarse con el área respectiva, para que proporcione vía electrónica a este Órgano Interno de Control, las correcciones de las inconsistencias indicadas en el comparativo de las bases de datos de CompraNet, Cinvestav y SGII de los procedimientos contratación de Adquisiciones, arrendamientos y Servicios de los ejercicios 2021 y enero-junio 2022, con la finalidad de analizar y revisar dichas modificaciones.

Preventiva.

La Secretaría Administrativa deberá instruir por escrito a la Subdirección de Recursos Materiales, para que se coordine con las unidades foráneas y las áreas respectivas, con el fin de establecer una sola base de datos como mecanismos de control interno y supervisión que pueda evitar duplicidad de trabajo y la confiabilidad necesaria para dar cumplimiento a la información que se integra y reporta en el sistema CompraNet.

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

Fecha de elaboración

30/11/2022

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
Núm. Auditoría: 6/2022
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Medio

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

1. ADJUDICACIÓN DIRECTA 2021:

• COMPARATIVO COMPRANET-CINVESTAV (UNIDAD ZACATENCO):

CONCEPTO	No.
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido y descripción del contrato.	11
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido, proveedor y descripción del contrato.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido.	144
En la base de CINVESTAV no coincide: Descripción del contrato.	4
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha, proveedor, número de contrato y/o pedido y descripción del contrato.	10
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha y número de contrato y/o pedido.	256

CONCEPTO	No.
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha y descripción del contrato.	16
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha, número de contrato y/o pedido y descripción del contrato.	18
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha.	209
No se localizó en la base CINVESTAV.	390
No se localizó en la base de COMPRANET.	157

• COMPARATIVO COMPRANET-SGII (UNIDAD ZACATENCO):

Fecha de Firma:
30/noviembre/2022

Fecha compromiso:
1º/febrero/2023

Lic. Jesús Corona Uribe
Secretario Administrativo

Fecha de elaboración
30/11/2022

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
Núm. Auditoría: 6/2022
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Medio

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

CONCEPTO	No.
En la base de SGII no coincide: Descripción de contrato y/o pedido, fecha e importe.	2
En la base de SGII no coincide: Descripción de contrato y/o pedido, fecha y unidad.	3
En la base de SGII no coincide: Fecha e importe.	9
En la base de SGII no coincide: Fecha, importe y unidad.	3
En la base de SGII no coincide: Importe y unidad.	2
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido e importe.	126
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido y fecha.	24
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido y unidad.	19
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, fecha, importe y unidad.	1
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, descripción del contrato e importe.	4
CONCEPTO	No.
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, descripción del contrato, fecha e importe.	19
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, descripción del contrato, fecha, importe y unidad.	9
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, descripción del contrato, importe y unidad.	3
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, fecha e importe.	262
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, fecha y unidad.	21
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, fecha, descripción del contrato e importe.	1
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, fecha, importe y unidad.	173
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido, importe y unidad.	109
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido.	26
No se localiza en la base de COMPRANET.	220
No se localiza en la base SGII.	286

Arq. Bruno Rene Palafox Carvallo
Subdirector de Recursos Materiales

Fecha de elaboración
30/11/2022

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
Núm. Auditoría: 6/2022
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Medio

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

2. INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS 2021:

• COMPARATIVO COMPRANET-CINVESTAV-SGII (UNIDAD ZACATENCO):

CONCEPTO	No.
En la base de CINVESTAV no coincide: Descripción del contrato. En la base de SGII no coincide: Descripción del contrato.	2
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha y descripción del contrato. En la base de SGII no se localizó.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha, número de contrato y/o pedido y descripción de contrato. En la base de SGII no coincide: Fecha, número de contrato y/o pedido y descripción de contrato.	2
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha, número de contrato y/o pedido y descripción del contrato. En la base de SGII no coincide: Fecha, número de contrato y/o pedido y descripción del contrato.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha. En la base de SGII no coincide: Fecha.	1
No se localiza en la base del CINVESTAV y en la base SGII.	21

3. LICITACIÓN PÚBLICA 2021:

• COMPARATIVO COMPRANET-CINVESTAV-SGII (UNIDAD ZACATENCO):

CONCEPTO	No.
En la base de CINVESTAV no coincide: Descripción de contrato. En la base de SGII no coincide: Descripción de contrato.	5
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha. En la base de SGII no coincide: Fecha.	1

Fecha de elaboración
30/11/2022

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
Núm. Auditoría: 6/2022
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Medio

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

En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido.	1
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido.	
No se localiza en la base del CINVESTAV y en la base SGII.	13

4. ADJUDICACIÓN DIRECTA ENERO-JUNIO-2022.

• COMPARATIVO COMPRANET-CINVESTAV-SGII (UNIDAD ZACATENCO):

CONCEPTO	No.
En la base CINVESTAV no coincide: Descripción del contrato.	
En la base SGII no coincide: Fecha, número de contrato y/o pedido y descripción del contrato.	1
En la base CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido y descripción del contrato.	1
No se localizó en la base SGII.	
En la base CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido.	1
En la base CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido.	
En la base SGII no coincide: Fecha y número de contrato y/o pedido.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Contrato y/o pedido.	
En la base SGII no coincide: Fecha.	14
En la base de CINVESTAV no coincide: Descripción del contrato.	
En la base SGII no coincide: Fecha y número de contrato y/o pedido.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Descripción del contrato.	
No se localizó en la base SGII.	2
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha y contrato y/o pedido.	
En la base de SGII no coincide: Fecha y contrato y/o pedido.	2
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha y contrato y/o pedido.	
En la base SGII no coincide: Fecha.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha y contrato y/o pedido.	
No se localizó en la base SGII.	2
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha y número de contrato y/o pedido.	
	2

Fecha de elaboración

30/11/2022

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 9
Núm. Auditoría: 6/2022
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Medio

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

En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha y número de contrato y/o pedido.
En la base SGII no coincide: Fecha y número de contrato y/o pedido.

8

CONCEPTO	No.
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha, número de contrato y/o descripción del contrato. No se localizó en la base SGII.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha, proveedor, contrato y/o descripción del contrato	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha, proveedor, contrato y/o descripción del contrato. En la base GSII no coincide: Fecha, proveedor, contrato y/o pedido y descripción del contrato.	4
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha, proveedor, número de contrato y/o pedido y descripción del contrato.	2
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha. En la base SGII no coincide: Fecha.	2
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido y descripción del contrato.	2
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido y descripción del contrato. En la base SGII no coincide: Fecha.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido y descripción del contrato. No se localizó en la base SGII.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido.	52
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido. base SGII no coincide: Fecha.	1

Fecha de elaboración
30/11/2022

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. 7 de 9
 Núm. Auditoría: 6/2022
 Número de observación: 2
 Monto fiscalizable: N/A
 Monto fiscalizado: N/A
 Monto por aclarar: N/A
 Monto por recuperar: N/A
 Riesgo: Medio

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

CONCEPTO	No.
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido. En la base SGII no coincide: Fecha y número de contrato y/o pedido.	3
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido. En la base SGII no coincide: Fecha.	1
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido. En la base SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido.	28
En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido. No se localizó en la base SGII.	11
En la base de SGII no coincide: Descripción del contrato.	3
En la base de SGII no coincide: Fecha y número de contrato y/o pedido.	42
En la base de SGII no coincide: Fecha y número de contrato y/o pedido. No se localizó en la base CINVESTAV.	15
En la base de SGII no coincide: Fecha, contrato y/o pedido y descripción del contrato. No se localizó en la base CINVESTAV.	1
En la base de SGII no coincide: Fecha, número de contrato y/o pedido y descripción del contrato.	1
En la base de SGII no coincide: Fecha.	6
En la base de SGII no coincide: Fecha. En la base de CINVESTAV no coincide: Número de contrato y/o pedido.	2
En la base de SGII no coincide: Fecha. No se localizó en la base CINVESTAV.	7

CONCEPTO	No.
----------	-----

Fecha de elaboración
30/11/2022

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. 8 de 9
Núm. Auditoría: 6/2022
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Medio

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

En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido.	101
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido. No se localizó en la base CINVESTAV.	50
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido. No se localizó en la base COMPRANET.	2
En la base de SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido y descripción del contrato. No se localizó en la base CINVESTAV.	1
No se localizó en la base CINVESTAV.	34
No se localizó en la base CINVESTAV.	5
En la base SGII no coincide: Número de contrato y/o pedido.	5
No se localizó en la base CINVESTAV.	21
No se localizó en la base SGII.	2
No se localizó en la base COMPRANET.	2
No se localizó en la base SGII.	24

• **COMPARATIVO COMPRANET-CINVESTAV-SGII (UNIDADES FORÁNEAS):**

CONCEPTO	UNIDAD	No.
En la base SGII no coincide: Fecha.	IRAPUATO	14
No se localizó en la base COMPRANET.	IRAPUATO	2

5. INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS ENERO-JUNIO-2022.

Fecha de elaboración
30/11/2022

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. 9 de 9
Núm. Auditoría: 6/2022
Número de observación: 2
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: Medio

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

• **COMPARATIVO COMPRANET-CINVESTAV-SGII (UNIDAD ZACATENCO):**

CONCEPTO	No.
En la base de CINVESTAV no coincide: Fecha. No se localiza en la base del SGII.	1

CAUSA

Falta de supervisión en el seguimiento del control interno de la información que se registra e integra en el Sistema CompraNet.

EFECTO

Incumplimiento en las disposiciones que regulan la utilización del Sistema Electrónico de información Pública Gubernamental denominado CompraNet.

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 establecen las disposiciones que se deberán observar para la utilización del Sistema Electrónico de Información Pública Gubernamental denominado CompraNet.
- Manual de Unidad Compradora del sistema CompraNet.

Fecha de elaboración

30/11/2022

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

