



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 8
Número de Visita de Inspección: 2/2023
Número de observación: 1
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: **350 "Presupuesto – Gasto Corriente (Bitácoras del Parque Vehicular)".**

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Inconsistencias en el Inventario de Vehículos de la Institución.

Con la finalidad de verificar que los vehículos oficiales sólo están destinados a actividades que permitan el cumplimiento de las funciones de la institución en los ejercicios 2023 y en 2022, mediante oficio No.11085/OIC/AAIDMGP/029/2023 y No.11085/OIC/AAIDMGP/031/2023, ambos del 10 de febrero del presente año, se solicitó a la Secretaría Administrativa lo siguiente:

Para el ejercicio 2023, se solicitó:

- Listado del inventario completo en 2023 (Unidad Central y Unidades Foráneas) de los vehículos oficiales propiedad de la Institución, indicando marca, modelo, color, placa y unidad responsable, indicando su estatus actual (en uso, obsoleto, en reparación o en su caso lo que aplique), así como evidencia fotográfica del lugar donde se resguarda dentro de la Institución, donde se advierta la fecha en que se toma la fotografía.
- Listado del inventario completo en 2023 (Unidad Central y Unidades Foráneas) de los vehículos arrendados por la Institución, indicando marca, modelo, color, placa y unidad responsable, así como evidencia fotográfica del lugar donde se resguarda dentro de la Institución, donde se advierta la fecha en que se toma la fotografía.
- Detallar el mecanismo de control y/o procedimiento para hacer uso de los vehículos oficiales (tanto propiedad de la institución como arrendados), en la Unidad Central como en Unidades Foráneas el cual está vigente en el ejercicio 2023. (Adjuntando en caso de aplicar si se encuentra normado en algún Manual de Procedimientos de la Institución).
- Copia simple de las Bitácoras de uso de los vehículos oficiales de la Unidad Central y Unidades Foráneas (Propiedad de la Institución y en arrendamiento), del 01 de enero al 31 de enero de 2023, en medio magnético.

Correctivas

La Secretaría Administrativa deberá solicitar por escrito a la Unidad Foránea Mérida, a fin de realizar las siguientes acciones:

- Proporcionar evidencia documental donde se acredite el arrendamiento o en su caso justifique y/o aclare los motivos y circunstancias de no proporcionar las documentales correspondientes de los siguientes vehículos:

NO.	UNIDAD	MARCA	MODELO	COLOR	PLACA	2022
1	MÉRIDA	CHEVROLET	AVEO	NEGRO	NTF3104	✓
2	MÉRIDA	NISSAN	URVAN	BLANCO	B36BHJ	✓

- Listado del parque vehicular que fueron enviados a diferentes talleres para su diagnóstico durante el ejercicio 2020.
- Expedientes del parque vehicular que fueron enviados a diagnóstico y/reparación en el ejercicio 2020. (Justificación del requerimiento, requisición, suficiencia presupuestal, factura, póliza contable, hoja de servicio, etc)
- En relación del vehículo Chrysler Spirit, color blanco, placas YZE7316D se debe proporcionar:

Fecha de elaboración
3/Mayo/2023

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
LA GESTIÓN PÚBLICA

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 8
Número de Visita de Inspección: 2/2023
Número de observación: 1
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: 350 "Presupuesto – Gasto Corriente (Bitácoras del Parque Vehicular)".	

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
<p>Para el ejercicio 2022, se solicitó:</p> <ul style="list-style-type: none"> Listado del inventario completo en 2022 (Unidad Central y Unidades Foráneas) de los vehículos oficiales propiedad de la Institución, indicando marca, modelo, color, placa y unidad responsable. Listado del inventario completo en 2023 (Unidad Central y Unidades Foráneas) de los vehículos oficiales en arrendamiento por parte de la Institución, indicando marca, modelo, color, placa y unidad responsable. Detallar el mecanismo de control y/o procedimiento para hacer uso de los vehículos oficiales, tanto en la Unidad Central como en las Unidades Foráneas vigente en el ejercicio 2022. (Adjuntando en caso de aplicar si se encuentra normado en algún Manual de Procedimientos de la Institución). Bitácoras de uso de los vehículos oficiales de la Unidad Central y Unidades Foráneas (Propiedad de la Institución y en arrendamiento), del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022, en medio magnético. <p>Por lo anterior, para el ejercicio 2023 y 2022, con oficios No. SA/026/2022 y No. SA/027/2022 ambos del 17 de febrero del año en curso, el área auditada proporcionó en medio magnético las documentales relativas a los puntos de los requerimientos antes citado.</p> <p>1. Constatar la propiedad de los Vehículos de la Institución.</p> <p>Con base en el análisis realizado a las documentales presentadas por el área auditada relativas al inventario completo para los ejercicios 2022 y 2023 de Unidad Central y Unidades Foráneas de los vehículos oficiales propiedad de la Institución, se constató que el Cinvestav cuenta con 56 vehículos de su propiedad, que se detallan a continuación:</p>	<p>*Copia simple del documento que avale la recepción del vehículo en el taller correspondiente en el mes de enero de 2020, de acuerdo al escrito sin fecha dirigido al Encargado del Despacho de la Dirección del Cinvestav Unidad Mérida por parte del C. Sergio Jesús Varela Rivera.</p> <p>*Copia simple con el acuse de recepción por parte de la Unidad en relación del escrito sin fecha dirigido al Encargado del Despacho de la Dirección del Cinvestav Unidad Mérida signado por el C. Sergio Jesús Varela Rivera.</p> <p>*Copia simple del "Acta de Ratificación" presentada ante la Fiscalía General del Estado de Yucatán, el pasado 20 de febrero de 2023.</p> <p>*Copia simple de toda la documentación referente a la propiedad del citado vehículo.</p> <p>*Copia simple relativa al seguro del vehículo indicado durante el ejercicio 2020.</p> <p>*Normatividad interna en el Cinvestav aplicable en la Unidad Mérida durante el ejercicio 2020, que indique que las funciones de seguimiento, reincorporación de los vehículos, placas, bajas, resguardos, así como el trámite de los seguros esta asignada al área de Servicios de apoyo de la</p>


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
3/Mayo/2023


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

X M



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 8
 Número de Visita de Inspección: 2/2023
 Número de observación: 1
 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: 350 "Presupuesto – Gasto Corriente (Bitácoras del Parque Vehicular)".

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

NO.	UNIDAD	MARCA	MODELO	COLOR	PLACA
1	ZACATENCO	TOYOTA	HIACE	GRIS	263 USA
2	ZACATENCO	CHRYSLER	JEPP GRAND CHEROKEE	BLANCO	272 WPL
3	ZACATENCO	YAMAHA	MOTOCICLETA	VERDE	S/P
4	ZACATENCO	NISSAN	DOBLE CABINA	BLANCO	341 TSF
5	ZACATENCO	NISSAN	CABINA SENCILLA	BLANCO	980 TSF
6	ZACATENCO	DODGE	RAM 3.5 TON	BLANCO	8085CG
7	ZACATENCO	VW	PANEL	BLANCO	8089CG
8	ZACATENCO	PEUGEOT	GRAN RAID	CAFÉ	352XGJ
9	ZACATENCO	TOYOTA	HILUX	BLANCO	703ZFR
10	MONTERREY	TOYOTA	HIACE	BLANCO	SMP7994
11	SALTILLO	DODGE RAM	CAMIONETA	BLANCO	FAR 706 B
12	SALTILLO	DODGE RAM	CAMIONETA	BLANCO	FAR 707 B
13	SALTILLO	RENAULT	SEDAN	GRIS PLATA	FAR 708 B
14	SALTILLO	VOLKSWAGEN	SEDAN	BLANCO	FAR 709 B
15	SALTILLO	VOLKSWAGEN	SEDAN	BLANCO	FAR 710 B
16	SALTILLO	VOLKSWAGEN	SEDAN	BLANCO	FAR 711 B
17	SALTILLO	NISSAN URVAN	CAMIONETA	BLANCO	FAR 712 B
18	SALTILLO	DODGE RAM	PICK UP	BLANCO	EN 5914 B
19	LANGEBIO	TOYOTA	HIACE	BLANCO	GK153D
20	LANGEBIO	RENAULT	CLIO	GRIS	62ITTF
21	LANGEBIO	CHEVROLET	SILVERADO	BLANCO	GL7703C
22	GUADALAJARA	CHRYSLER	RAM WAGON 1500	BLANCO	JAD7780
23	MÉRIDA	FORD RANGER	DOBLE CABINA	BLANCO	YPI3960
24	MÉRIDA	FORD RANGER	DOBLE CABINA	BLANCO	YN9404B
25	MÉRIDA	NISSAN	PATHFINDER	BLANCO	ZAH3875
26	MÉRIDA	NISSAN	PICK UP	BLANCO	YN9402B
27	MÉRIDA	NISSAN	KING	AZUL	YN9398B
28	MÉRIDA	CHRYSLER	SPIRIT	BLANCO	YZE7316
29	MÉRIDA	CHEVROLET	LUV	BLANCO	YR3532D
30	MÉRIDA	NISSAN	URVAN 1 NV350	BLANCO	YXD290E
31	MÉRIDA	FORD RANGER CREW	PICK UP DOBLE CABINA	BLANCO	YR3542D
32	MÉRIDA	FORD RANGER	PICK UP DOBLE CABINA	BLANCO	YR3529D
33	MÉRIDA	TSURU	SEDAN	GRIS	YXB291E
34	MÉRIDA	VOLKSWAGEN	PANEL	BLANCO	YR3530D
35	MÉRIDA	FORD	CLUB WAGON ECONOLINE	BLANCO	YXB289E
36	MÉRIDA	CHEVROLET	COLORADO	DORADO	YN9405B
37	MÉRIDA	FORD RANGER	PICK UP DOBLE CABINA	BLANCO	YR3541D
38	MÉRIDA	DODGE	RAM 1500	BLANCO	YZK240B
39	MÉRIDA	FORD	F-150	BLANCO	YR3544D
40	MÉRIDA	RENAULT	CLIO	PLATA	YZK241B

Unidad Mérida, indicando el responsable de la citada área en el año indicado.

*Evidencia documental y el estatus de todas las gestiones que la Unidad Mérida ha realizado desde que sucedió el incidente sobre la desaparición del automóvil citado y hasta la fecha, indicando puntualmente fecha de cada una de las citadas gestiones.

*Actas entrega-recepción tanto de inicio como conclusión del C. Sergio Varela Rivera y la C. Lucía Chávez Ramírez como Subdirectores Administrativos en la Unidad Mérida (Con el detalle correspondiente).

- La Secretaría Administrativa a través de la Subdirección de Servicios y Mantenimiento y las Unidades Foráneas, deberá proporcionar un listado a la fecha, el inventario total del parque vehicular propio y del parque vehicular arrendado de la Institución, el cual deberá contener como mínimo los siguientes datos: Unidad Foránea, marca, modelo, año, color, placas, estatus y tipo (propio o arrendado).

De igual manera, este listado deberá ser avalado y signado por la persona Subdirectora Administrativa de cada Unidad Foránea o la correspondiente persona responsable, indicando su cargo, en

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 3/Mayo/2023

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



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: **350 "Presupuesto – Gasto Corriente (Bitácoras del Parque Vehicular)".**

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

41	MÉRIDA	TOYOTA	AVANZA	BLANCO	YXB3TIE
42	TAMAULIPAS	GENERAL MOTORS	EXPRESS VAN	BLANCO	XCF866B
43	TAMAULIPAS	CHRYSLER	JOURNEY	BLANCO	XCF867B
44	QUERÉTARO	RANGER	PICK-UP	BLANCO OXFORD	5X-1256-B
45	QUERÉTARO	NISSAN	TSURU	PLATA	UKK-919-F
46	QUERÉTARO	TOYOTA	HIACE	BLANCO ESTÁNDAR	UKK-909-F
47	QUERÉTARO	MERCEDES	AUTOBUS	BLANCO	03-NDA-60
48	QUERÉTARO	MERCEDES	AUTOBUS	BLANCO	03-NDA-63
49	QUERÉTARO	HONDA	CUATRIMOTO	VERDE	8-TUB-9
50	IRAPUATO	CHRYSLER	RAM	BLANCO	GSF-263-D
51	IRAPUATO	NISSAN DATSUN	CAMIONETA NISSAN	BLANCO	GC-5401-C
52	IRAPUATO	RENAULT	CLIO	GRIS	655TTF
53	IRAPUATO	SUZUKI	CUATRIMOTO	ROJO	456DEF
54	IRAPUATO	FORD	CAMIONETA ESCAPE	NEGRO	GSF-264-D
55	IRAPUATO	FORD	LOBO 4X4	BLANCO	GC-5402-C
56	IRAPUATO	FORD	RANGER	BLANCO	GC-5274-C

relación al parque vehicular, de acuerdo a la normatividad aplicable en el Cinvestav.

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

Fecha de Firma:

4/Mayo/2023

Fecha compromiso:

6/Julio/2023

Lic. Jesús Corona Uribe
Secretario Administrativo

De la revisión realizada a la documentación, se constató que la Unidad Foránea Mérida remitió documentación que comprueba y acredita la propiedad de las 19 unidades reportadas, las demás Unidades Foráneas y la Unidad Central Zacatenco no proporcionó documentales al respecto.

Por lo anterior, La Unidad Central Zacatenco y las Unidades Foráneas de Monterrey, Saltillo, Langebio, Guadalajara, Tamaulipas, Querétaro e Irapuato, deberán presentar la documentación que acredite la propiedad de las unidades vehiculares reportadas, como se detalla a continuación:

UNIDAD	VEHICULOS PROPIOS REPORTADOS EN 2022 Y 2023	REPORTÓ ACREDITAMIENTO DE PROPIEDAD
ZACATENCO	9	No
MONTERREY	1	No
SALTILLO	8	No
LANGEBIO	3	No
GUADALAJARA	1	No
MÉRIDA	19	Sí
TAMAULIPAS	2	No
QUERÉTARO	6	No
IRAPUATO	7	No
TOTAL	56	

Fecha de elaboración

3/Mayo/2023

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
LA GESTIÓN PÚBLICA

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



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: **350 "Presupuesto – Gasto Corriente (Bitácoras del Parque Vehicular)".**

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Mediante oficio número SSyM/069/2023, de fecha 2 de mayo del año en curso, la Subdirección de Servicios y Mantenimiento presentó para este punto número 1, documentación donde las Unidades Foráneas y la Unidad Central Zacatenco acreditan la propiedad de las 56 unidades vehiculares reportadas.

2. Constatar el arrendamiento de los Vehículos para servicio de la Institución.

Con base en el análisis realizado a las documentales presentadas por el área auditada relativas al inventario completo de Unidad Central y Unidades Foráneas de los vehículos en calidad de arrendamiento, se constató que el Cinvestav contaba con 13 unidades en arrendamiento en el ejercicio 2022 y para el ejercicio 2023 con 10 vehículos arrendados, como se detalla a continuación:

NO.	UNIDAD	MARCA	MODELO	COLOR	PLACA	2022	2023
1	ZACATENCO	CHEVROLET	AVEO	BLANCO	B52BEF	✓	---
2	ZACATENCO	CHEVROLET	AVEO	BLANCO	U63BEC	✓	---
3	LANCEBIO	NISSAN	NP300	BLANCO	W03BEN	✓	---
4	ZACATENCO	NISSAN	XTRAIL	GRIS	M27BEZ	✓	✓
5	ZACATENCO	CHEVROLET	AVEO	GRIS	Z73-BEE	✓	✓
6	ZACATENCO	CHEVROLET	AVEO	GRIS	D89-BEF	✓	✓
7	ZACATENCO	NISSAN	NP 300	BLANCO	X43-BEM	✓	✓
8	LANCEBIO	NISSAN	NP300	BLANCO	Y76BEN	✓	✓
9	MÉRIDA	CHEVROLET	AVEO	NEGRO	NTF3104	✓	✓
10	MÉRIDA	NISSAN	URVAN	BLANCO	B36BHI	✓	✓
11	MÉRIDA	NISSAN	NP 300	BLANCO	M49BEK	✓	✓
12	TAMAULIPAS	NISSAN	NP300	BLANCO	M05BEK	✓	✓
13	TAMAULIPAS	NISSAN	URVAN	BLANCO	V46BHP	✓	✓

La Unidad Central Zacatenco y las Unidades Foráneas, deberán presentar la documentación que acredite el arrendamiento de las unidades vehiculares reportadas.


Lic. Jorge Luis Rougerio Rivas
Enlace designado por la Secretaría Administrativa


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
3/Mayo/2023


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



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: **350 "Presupuesto – Gasto Corriente (Bitácoras del Parque Vehicular)".**

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

UNIDAD	VEHICULOS ARRENDADOS REPORTADOS	
	2022	2023
ZACATENCO	6	4
LANGEBIO	2	1
MÉRIDA	3	3
TAMAULIPAS	2	2
TOTAL	13	10


De este punto número 2, con oficio SSyM/069/2023, de fecha 2 de mayo de 2023, la Subdirección de Servicios y Mantenimiento presentó documentales donde las Unidades Foráneas y la Unidad Central Zacatenco, acreditan el arrendamiento de 11 de las 13 unidades vehiculares reportadas en el 2022, la Unidad Mérida no remitió evidencia de 2 de los 3 vehículos reportados como arrendados, siendo los siguientes:

NO.	UNIDAD	MARCA	MODELO	COLOR	PLACA	2022
1	MÉRIDA	CHEVROLET	AVEO	NEGRO	NTF3104	✓
2	MÉRIDA	NISSAN	URVAN	BLANCO	B36BHJ	✓

3. Revisión de la evidencia fotográfica del Inventario de Vehículos de la Institución.

De la revisión de la evidencia fotográfica proporcionada por la Unidad Central y las Unidades Foráneas del inventario de los 56 vehículos propiedad de la Institución, identificados para el ejercicio 2023, no se localizó fotografías de 4 vehículos de los 19 reportados por la Unidad Foránea Mérida, siendo los siguientes:

NO.	UNIDAD	MARCA	MODELO	COLOR	PLACA
1	MÉRIDA	CHRYSLER	SPIRIT	BLANCO	YZE7316
2	MÉRIDA	CHEVROLET	LUV	BLANCO	YR3532D
3	MÉRIDA	FORD RANGER CREW	PICK UP DOBLE CABINA	BLANCO	YR3542D
4	MÉRIDA	FORD RANGER	PICK UP DOBLE CABINA	BLANCO	YR3529D


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
3/Mayo/2023


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 8
Número de Visita de Inspección:	2/2023
Número de observación:	1
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: 350 "Presupuesto – Gasto Corriente (Bitácoras del Parque Vehicular)".

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Por lo anterior, se solicita a la Unidad Foránea Mérida, remita la evidencia fotográfica de dichas unidades vehiculares o en su caso, justifique y/o aclare los motivos pertinentes.

Por medio del oficio SSyM/069/2023, de fecha 2 de mayo de 2023, la Subdirección de Servicios y Mantenimiento, la Unidad Foránea Mérida remitió la evidencia fotográfica de los 4 vehículos no reportados:

NO.	UNIDAD	MARCA	MODELO	COLOR	PLACA
1	MÉRIDA	CHRYSLER	SPIRIT	BLANCO	YZE7316
2	MÉRIDA	CHEVROLET	LUV	BLANCO	YR3532D
3	MÉRIDA	FORD RANGER CREW	PICK UP DOBLE CABINA	BLANCO	YR3542D
4	MÉRIDA	FORD RANGER	PICK UP DOBLE CABINA	BLANCO	YR3529D

1. Vehículo CHRYSLER SPIRIT COLOR BLANCO PLACAS YZE7316D.

Para el caso específico del vehículo CHRYSLER SPIRIT color blanco con placas YZE7316D se presenta como soporte el documento "Acta de Ratificación" presentado ante la Fiscalía General del Estado de Yucatán, donde se reporta la desaparición del vehículo.

2. Vehículo FORD RANGER CREW PICK UP DOBLE CABINA BLANCO PLACAS YR3532D.
3. Vehículo FORD RANGER PICK UP DOBLE CABINA BLANCO PLACAS YR3542D.
4. Vehículo FORD RANGER PICK UP DOBLE CABINA BLANCO PLACAS YR3529D.

De las tres unidades citadas, la Unidad Foránea Mérida envía fotografías.

CAUSA

Deficiente control, seguimiento, supervisión y custodia del parque vehicular de la Institución.

L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
3/Mayo/2023

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	8 de 8
Número de Visita de Inspección:	2/2023
Número de observación:	1
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: 350 "Presupuesto - Gasto Corriente (Bitácoras del Parque Vehicular)".	

OBSERVACIÓN	RECOMENDACIONES
<p>EFFECTO</p> <p>Generación de información no confiable, así como falta de certeza en el inventario de vehículos propios y en arrendamiento de la Institución.</p> <p>FUNDAMENTO LEGAL</p> <ul style="list-style-type: none"> Manual de Organización vigente del Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional, función número 14 de la Secretaría Administrativa: <p>"Establecer los mecanismos de registro y las medidas de control interno que garanticen el adecuado manejo y custodia de las existencias de substancias químicas, materiales de laboratorio, refacciones, bienes muebles e inmuebles, encerres, vehículos, papelería, artículos de escritorio y artículos de limpieza."</p>	


L.C. CÉSAR STIV SANTOS PÉREZ
 AUDITOR DEL ÁREA DE AUDITORÍA
 INTERNA, DE DESARROLLO Y MEJORA DE
 LA GESTIÓN PÚBLICA

Fecha de elaboración
 3/Mayo/2023


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

