

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa		TIPO DE REVISIÓN: Especial
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA FALTANTE DE LOS SERVICIOS CONTRATADOS EN LOS EXPEDIENTES DE ADQUISICIONES</b></p> <p>Por medio del oficio número <b>IECM/CI/SACyE/014/2020</b>, del 05 de agosto del 2020, signado por la Contraloría Interna, dirigido a la Secretaría Administrativa, se le solicitó que en razón de la apertura de la Auditoría 06/20, denominada "Adquisiciones", remitiera información relativa a las Adquisiciones realizadas por el Instituto Electoral de la Ciudad de México.</p> <p>Como respuesta a lo anterior, mediante oficios <b>IECM/SA/922/2020</b>, de fecha 13 de agosto de 2020 la Secretaría Administrativa, dirigió a la Contraloría Interna la información solicitada.</p> <p>De la documentación recibida se procedió al análisis de la misma detectándose lo siguiente:</p> <p>Del universo presentado por parte de la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, en el Informe Final de las Adquisiciones, Arrendamientos y Prestaciones de Servicios del ejercicio 2019, se estableció que se realizaron Adquisiciones por un total de 167,843,451.56 pesos, compuestas en Licitaciones Públicas por un monto de 86,031,188.72 pesos, Invitaciones Restringidas 1,680,074.40 pesos y Adjudicaciones Directas 80,732,188.44 pesos.</p> <p>De lo anterior se determinó la muestra selectiva correspondiente a Adquisiciones por 31,781,090.26 pesos representando el 18.93%, revisándose Licitaciones Públicas por 29,659,335.54 pesos equivalentes al 34.47%, e Invitaciones Restringidas por 1,260,000.00 pesos correspondientes al 75%.</p>	<p>La Secretaría Administrativa deberá:</p> <p><b>Preventiva:</b></p> <p>Establecer mecanismos de control y seguimiento, para supervisar que las áreas responsables de la recepción de los servicios, envíen en tiempo y forma el documento que acredite la supervisión de dichos servicios y esté sea incorporado al expediente de la adquisición.</p>	<p><b>Mtro. Alejandro Fidencio González Hernández</b> <b>Titular de la Secretaría Administrativa</b></p> <p><b>Lic. Vicente Gerardo Almanza Alva</b> <b>Director de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios</b></p> <p>Fecha compromiso</p>

Elaboró

C.P. Karina Flores Aldana  
Subdirectora de Auditoría

Autorizó

L.C. Jesús Antonio Afende López  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN  
CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA NÚMERO 2 de 3  
NÚMERO REVISIÓN: 06/20  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 01  
MONTO DE LA IRREGULARIDAD: 0.00  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa		TIPO DE REVISIÓN: Especial
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>Derivado del análisis realizado a los procesos de adquisiciones, se observó el incumplimiento por parte de las áreas a las que se les brindan los servicios, en cuanto a la cláusula Sexta de los Contratos celebrados que a la letra dice: El "ÁREA" será la encargada de supervisar y verificar en todo momento, la adecuada ejecución de los servicios objeto del presente contrato, así como efectuar las revisiones que sean necesarias al efecto, en términos de lo previsto en el artículo 49 de las "Normas" y en el numeral 111 de los "lineamientos"; en caso de incumplimiento en la prestación de los servicios, el "Área" deberá avisar de inmediato dicha situación a la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, conforme a lo dispuesto en el primer párrafo del numeral 94 de los "Lineamientos". Por lo que en los expedientes revisados en la presente auditoría no se encuentra la evidencia documental que debería de mandar las áreas respectivas a la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, respecto de la recepción de los servicios contratados.</p> <p><b>Causa:</b></p> <p>No se cuenta con un mecanismo de supervisión y seguimiento, por parte de la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios con las áreas que reciben los servicios contratados, a efecto de verificar que dichos servicios se recepcionen de acuerdo a lo establecido en el Contrato celebrado.</p>		

Elaboró

C.P. Karina Flores Aldana  
Subdirectora de Auditoría

Autorizó

L.C. Jesús Antonio Atlán de López  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



**CONTRALORÍA INTERNA**  
**SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN**  
**CÉDULA DE OBSERVACIONES.**

HOJA NÚMERO 3 de 3  
NÚMERO REVISIÓN: 06/20  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 01  
MONTO DE LA IRREGULARIDAD: 0.00  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa		TIPO DE REVISIÓN: Especial	
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO	
<p><b>Efecto:</b></p> <p>El no contar con una supervisión y seguimiento a los trabajos recepcionados por parte de las áreas, no se permite establecer el cumplimiento de los trabajos contratados, lo que pone en riesgo al Instituto Electoral de la Ciudad de México, en caso de incumplimiento de poder llevar a cabo en tiempo y forma las acciones legales correspondientes.</p> <p><b>Fundamento Legal:</b></p> <p>1.- Contratos Celebrados, Clausula Sexta.</p> <p>2 - Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Instituto Electoral de la Ciudad de México.</p>			

Elaboró

C.P. Karina Flores Aldana  
Subdirectora de Auditoría

Autorizó

*[Signature]*

L.C. Jesús Antonio Allende López  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación