



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 1 de 21

Referencia:

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

ÍNDICE	Hoja
a) ANTECEDENTES	2
b) ALCANCE	3
c) OBJETIVO	3
d) PROCEDIMIENTOS APLICADOS	4
e) RESULTADO DE LA REVISIÓN	4
f) LIMITANTES A LA AUDITORÍA	18
g) CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL	19
h) CÉDULAS DE OBSERVACIONES	21

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019


a) ANTECEDENTES

En el ejercicio 2018, se llevó a cabo una auditoría denominada 05/18 "Irreductibles del ejercicio 2017", en donde se revisaron los procesos de licitación pública, Invitación Restringida a cuando menos Tres Proveedores y Adjudicación Directa, dando como resultado 3 recomendaciones correctivas y 4 recomendaciones preventivas, derivado de lo anterior se dio origen a la presente auditoría.

Considerando los resultados anteriores y que las adquisiciones son una actividad que realiza el IECM de manera permanente y de manera autónoma, se programó ejecutar una Auditoría a efecto de verificar el cumplimiento en los procesos de Licitación Pública, de Invitación Restringida y Adjudicaciones Directas, considerando que dichos procesos se hayan realizado con transparencia y apegados a la normatividad aplicable.

La Auditoría No. 06/20 denominada "Adquisiciones", se efectuó considerando entre otras normas el precepto jurídico de los "Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Instituto Electoral de la Ciudad México", que señalan en su Título Primero 1.- "El Instituto Electoral de la Ciudad de México Órgano que maneja de forma autónoma el presupuesto que le es asignado a través del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Ciudad de México, bajo su estricta responsabilidad, emite de conformidad con el párrafo tercero del artículo 1° de la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal, los presentes Lineamientos, para su aplicación integral en la materia".

"Estos Lineamientos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios son de orden público e interés general y tiene por objeto regular las acciones relativas a la planeación, programación, presupuestación, contratación, gasto, ejecución, conservación, mantenimiento y control de las adquisiciones, arrendamientos de bienes muebles y prestación de servicios de cualquier naturaleza que realice el Instituto Electoral de la Ciudad de México".





CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORIA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 3 de 21

Referencia:

N° de Auditoria: 06/20		Tipo de auditoria: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

b) ALCANCE

Se revisaron diversos conceptos como el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios e Informe Final de Adquisiciones 2019, sesiones ordinarias y extraordinarias del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios, Licitaciones Públicas, Procedimientos de Invitación Restringida a cuando menos Tres Proveedores y Adjudicaciones Directas.

Las pruebas selectivas que se realizaron a cada uno de los procesos estuvieron compuestas de 9 de 27 Licitaciones Públicas equivalentes al 33.3% del universo, 1 Invitación Restringida a cuando menos Tres Proveedores de 4 realizadas en el ejercicio equivalente al 25.0% y 5 Adjudicaciones Directas de 480 equivalentes al 1.0%.

No se omite mencionar, que en el caso de las Adjudicaciones Directas el porcentaje de revisión fue mínimo, ya que el objetivo de la auditoría es la revisión de los contratos derivados de las adquisiciones durante el ejercicio 2019 y las Adjudicaciones Directas se realizan mediante Orden de Pedido.

c) OBJETIVO

Revisar que las actividades efectuadas por el área con respecto al cumplimiento de los contratos efectuados, a través de los procedimientos de Licitación Pública, Invitación Restringida a cuando menos Tres Proveedores o Adjudicación Directa, a fin de que se hayan realizado con apego a la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal y su Reglamento y demás ordenamientos legales y administrativos aplicables. (Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Instituto Electoral de la Ciudad de México).



N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

d) PROCEDIMIENTOS APLICADOS.

- 1.- Análisis a la Estructura autorizada de la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios
- 2.- Análisis del Marco Normativo
- 3.- Revisión de los Montos de Actuación y Sesiones del Comité
- 4.- Revisión a través de una Muestra Selectiva de Licitaciones Públicas, Invitaciones Restringidas y Adjudicaciones Directas

e) RESULTADO DE LA REVISIÓN

1.- Estructura del personal de la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios

A fin de establecer que la estructura autorizada y vigente para el ejercicio 2019, sea con la que operó el personal de la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios y esta sea la autorizada, se realizó el análisis del Manual de Organización y Funcionamiento del Instituto Electoral del Distrito Federal, aprobado el 15 de mayo 2019 mediante Acuerdo de la Junta Administrativa IECMJA080-19, así como la actualización de Catálogo de Cargos y Puestos de la Rama Administrativa y del Manual de Organización y Funcionamiento del IECM, localizado en la página Web del instituto www.iecm.mx, contando con su actualización al 30 de junio de 2020, cabe señalar que de acuerdo lo establecido en la Ley de Transparencia y acceso a la Información Pública y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México, la actualización correspondiente se realiza cada 3 meses, al respecto se observó la siguiente estructura.

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

1 Director de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios

2 Subdirector de Adquisiciones

5 Jefes de Departamento

1 Asistente Administrativo

2 Recepcionistas

8 Analistas

15 Auxiliar de Servicios

5 Choferes

Del análisis realizado, se estableció que el área auditada cumple con lo estipulado en la estructura orgánica del Instituto, en función de la estructura autorizada, por lo que no se presentaron inconsistencias que reportar.

2.- Marco Normativo

La Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios presentó una relación de leyes y normas como su marco normativo; se revisó que el marco normativo aplicable, sea el vigente y concuerde con las actividades que realiza la Dirección de Adquisiciones, Control, Patrimonial y Servicios, entre los cuales destacan las siguientes:

- Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Instituto Electoral de la Ciudad de México.
- Manual de Funcionamiento del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios Generales del Instituto Electoral

[Handwritten signature]



INSTITUTO ELECTORAL
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 6 de 21

Referencia:

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

de la Ciudad de México.

- Normas de Racionalidad, Austeridad y Disciplina Presupuestal del Instituto Electoral de la Ciudad de México 2019.
- Normas Generales de Programación y Presupuesto y Contabilidad del Instituto Electoral de la Ciudad de México
- Procedimiento para elaborar el Programa Anual consolidado de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.
- Procedimiento para tramitar la requisición.
- Procedimiento para celebrar Licitaciones Públicas.
- Procedimiento para celebrar invitación restringida a cuando menos tres proveedores.
- Procedimiento para celebrar adjudicaciones directas.
- Procedimiento para fincar un pedido.
- Procedimiento para formalizar una orden de servicio.
- Procedimiento para solicitar la elaboración y formalizar los contratos de adquisiciones y arrendamientos de bienes muebles, así como de prestación de servicios.

La presente normatividad, sirve como base para revisar que los procedimientos de Adquisiciones se hayan aplicado para las funciones que se realizan en el área auditada y se encuentran dentro del marco normativo vigente.

3.- Montos de Actuación y Sesiones del Comité

Como parte de los trabajos de auditoría, se efectuó la revisión de la Ley de Adquisiciones, Lineamientos en materia de Adquisiciones, Licitaciones Públicas, Invitaciones Restringidas y Adjudicaciones Directas, a fin de verificar que se apliquen con los elementos normativos en los procedimientos para la celebración de las Licitaciones, Invitaciones Restringidas y Adjudicaciones Directas a realizar durante el ejercicio 2019.

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Los montos de actuación propuestos por la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, sin considerar el Impuesto al Valor Agregado para el ejercicio Fiscal 2019, para las adquisiciones, arrendamientos y prestación de servicios que realizó el Instituto a través de la Secretaría Administrativa por conducto de la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios son:

Tipo de Procedimiento	Monto
Adjudicación Directa	290,000.00
Invitación Restringida a cuando menos tres proveedores	A partir de 290,001.00 hasta 4,390,000.00
Licitación Pública Nacional	A partir de 4,439,001.00

Así mismo, en la revisión de la relación a las sesiones ordinarias, extraordinarias y urgentes del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios Generales, celebradas en el ejercicio 2019, se estableció lo siguiente:

- Se llevaron a cabo 16 sesiones extraordinarias
- Una ordinaria
- Una urgente

Es importante establecer, si el área auditada cumplió con lo estipulado en la Ley en cuanto a los procedimientos de adquisiciones celebrados, así como con los montos de actuación, para la adecuada integración de los expedientes de las Adquisiciones.

[Handwritten signature]

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio:	05/08/2020	Fecha de Conclusión:	05/11/2020
		Ejercicio Auditado: 2019	

4.- Muestra Selectiva de Licitaciones Públicas, Invitaciones Restringidas y Adjudicaciones Directas

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,

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%, Invitaciones Restringidas por 1,260,000.00 pesos correspondientes al 75% y Adjudicaciones Directas por 861,754.72 pesos con el 1.08%.

La muestra seleccionada para revisión de Licitaciones Públicas es la siguiente:

No. ADJ.	CONCEPTO	MONTO C/IVA (pesos)	PROVEEDOR
IECM-LPN-01/19	Vales de gasolina para el parque vehicular del Instituto (Tarjetas electrónicas y vales impresos)	2,300,000.00	Efectívale, S. de R.L. de C.V.
IECM-LPN-01/19	Comisión por compra de vales de gasolina	66,700.00	Efectívale, S. de R.L. de C.V.

CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 9 de 21

Referencia:

N° de Auditoría: 06/20	Tipo de auditoría: Administrativa
Áreas o Unidad Administrativa:	Secretaría Administrativa
Rubro o Aspecto Revisado:	Adquisiciones
Fecha de Inicio: 05/08/2020	Fecha de Conclusión: 05/11/2020
	Ejercicio Auditado: 2019

IECM-LPN-02/19	Chaleco tipo periodista elaborado en la tela tipo gabardina prelavado en poliéster 50% algodón 50%, color morado y rompevientos, color morado, interior gris, tela laminada (nylon silver ejecutivo) importado tipo popelina 100% repelente al agua y al viento	186,110.40	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-02/19	Chaleco tipo periodista elaborado en la tela tipo gabardina prelavado en poliéster 50% algodón 50%, color morado y rompevientos, color morado, interior gris, tela laminada (nylon silver ejecutivo) importado tipo popelina 100% repelente al agua y al viento	186,110.40	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-02/19	Equipo de comunicaciones, Balanceador F5 Networks BIG-IP-4600 para la plataforma del Sistema Electrónico por Internet	3,006,846.44	IT Services and Solutions, S.A de C.V.
IECM-LPN-08/19	Parfida 1. Contratación de la Suscripción de un servicio de validación de identidad digital por medio de biométricos faciales, así como la consultoría para su integración al sistema electrónico por internet	3,191,550.00	Hola innovación, S.A. de C.V.
IECM-LPN-12/19	Cordón uso rudo de calibre 3X16 wg	53,257.92	Suministros GFG, S.A de C.V
IECM-LPN-12/19	Ribbon Zebra card para impresora ymcko de cinco paneles ZXP7	237,498.40	LDI Associats, S.A de C.V
IECM-LPN-12/19	Diverso material de ferreteria	493,333.73	Martínez Barranco, S.A de C.V.
IECM-LPN-12/19	Pintura esmalte epoxica color gris color con 2 litros de catalizador	5,800.00	Pinturas Durasol, S.A de C.V
IECM-LPN-12/19	Ribbon para laminar transparente 1.0	64,797.60	Tecnosupport, S.A de C.V.
IECM-LPN-12/19	Ferreteria	343,464.98	Patricia Paz del Ángel
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.

[Handwritten signature]



INSTITUTO ELECTORAL
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 10 de 21

Referencia:

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles	15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.

[Handwritten signature]



Hoja N° 11 de 21

Referencia:

IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Adquisición de lona de rafia con ojillo en las 4 esquinas con cordeles		15,894.32	Plásticos y Fertilizantes de Morelos, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Impresión de material promocional para la consulta para niños, niños		13,436.28	Yasmin Esmima Flores Merino
IECM-LPN-16/19	Impresión de material promocional para la consulta para niños, niños		97,537.44	Yasmin Esmima Flores Merino
IECM-LPN-16/19	Impresión de material promocional para la consulta para niños, niños		112,404.00	Litografía y Empaques Solis, S.A de C.V.
IECM-LPN-16/19	Impresión de material promocional para la consulta para niños, niños		82,110.60	Litografía, Empaques Solis, S.A de C.V.

N° de Auditoría: 06/20	Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:	Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:	Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020	Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

IECM-LPN-16/19	Impresión de material promocional para la consulta para niños, niños	10,875.00	C.V. Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Partida 1. Contratación de la prestación de los servicios de creatividad, preproducción y postproducción de tres spots de televisión y tres spots de radio, así como aplicaciones digitales para la difusión, de la nueva Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México, así como de la primera etapa de los Procesos Participativos de la consulta Ciudadana sobre Presupuesto Participativo 2020 y 2021, y la elección de Comisiones de Participación Comunitaria	\$812,000.00	Productora de Video y Animación Artemisa Studio, S.A. de C.V.
IECM-LPN-17/19	Tripticos para la promoción del proceso de la Consulta Ciudadana de la Ciudad de México, impresos en papel bond reciclado color blanco	76,328.00	Yasmin Esmima Flores Merino
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México (Bolígrafo color blanco/finta azul)	115,953.60	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México (Bolígrafo color morado/finta azul)	118,024.20	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México (Lápiz blanco de madera con casquillo y goma blanca)	103,530.00	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México (bolsas manta cruda de 50 hilos con asas, bies y costuras reforzadas)	112,752.00	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México (dulce chilito, pastillas chicas de dulce macizo agrídule)	7,934.40	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para la promoción los mecanismos de democracia directa e instrumentos de democracia participativa (bolígrafo color blanco/finta azul)	205,923.20	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para la promoción los mecanismos de democracia directa e instrumentos de democracia participativa (bolígrafo color morado/finta azul)	209,600.40	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México (Lápiz blanco de madera con casquillo y goma blanca)	186,470.00	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México (bolsas manta cruda de 50 hilos con asas, bies y costuras reforzadas)	200,448.00	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.

[Handwritten signature]



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 13 de 21

Referencia:

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

IECM-LPN-17/19	Artículos para la promoción los mecanismos de democracia directa e instrumentos de democracia participativa (dulce chilito, pastillas chicas de dulce macizo agríndice)	14,105.60	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México (volantes)	20,880.00	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México (trípticos)	31,320.00	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para la promoción los mecanismos de democracia directa e instrumentos de democracia participativa (volantes)	48,720.00	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para la promoción los mecanismos de democracia directa e instrumentos de democracia participativa (piloteo de vehículos)	100,920.00	Litografía y Empaques Solís, S.A de C.V.
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México	5,282.62	Ogundache Impresiones, S.A de C. V
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar los mecanismos de democracia directa e instrumentos de la democracia participativa	6,201.36	Ogundache Impresiones, S.A de C. V
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México	43,848.00	Ogundache Impresiones, S.A de C. V
IECM-LPN-17/19	Artículos para promocionar la Ley de Participación Ciudadana de la Ciudad de México	12,180.00	Ogundache Impresiones, S.A de C. V
IECM-LPN-17/19	Artículo para promocionar los mecanismos de democracia directa e instrumentos de democracia participativa	62,640.00	Ogundache Impresiones, S.A de C. V
IECM-LPN-17/19	Artículos para la promoción de mecanismos de democracia directa e instrumentos	22,272.00	Ogundache Impresiones, S.A de C. V
IECM-LPN-18/19	Renovación de la licencia del software antivirus kaspersky	185,832.00	LDI Associats, S.A de C. V
IECM-LPN-18/19	Renovación de la suscripción premium de las licencias de software Red Hat Enterprise	348,000.00	LDI Associats, S.A de C. V
IECM-LPN-18/19	Renovación y actualización de la suscripción de licencias del software VMWARE para la infraestructura de máquinas virtuales	108,576.00	LDI Associats, S.A de C. V
IECM-LPN-18/19	Adquisición de la licencia de software facitile view 2200	16,240.00	LDI Associats, S.A de C. V
IECM-LPN-19/18	Adquisición de la suscripción en la nube impera encapsula para detención de intrusos WAF	1,761,645.60	Cilme Consultoría Integral en Informatica de México, S.A de C. V
IECM-LPN-19/18	Partida 2. Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de	2,648,261.44	Tecnosupport, S.A de C.V.

[Handwritten signature]

N° de Auditoría: 06/20	Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:	Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:	Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020	Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

	comunicación. Partida 5. Servicios de mantenimiento preventivo y correctivo para equipos de cómputo. Partida 7 Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de la red inalámbrica		
IECM-LPN-19/18	Partida 8 mantenimiento preventivo y correctivo de equipo de comunicaciones partida 11 y partida 14	730,000.00	Tecnosupport, S.A de C.V.
IECM-LPN-19/18	Partido 3 servicio de internet redundante	661,200.00	Total, Play Telecomunicaciones, S.A. de C.V.
IECM-LPN-19/18	Partida 13 Servicio DELL APOS	127,832.00	LDI Associats, S.A de C. V
IECM-LPN-27/19	Vales de despesa de fin de año mediante dispersión hasta 674 tarjetas electrónicas	8,903,000.00	Si Vale México, S.A. de C.V.
IECM-LPN-27/19	Vales de despesa de fin de año mediante dispersión hasta 674 tarjetas electrónicas	576,107.48	Si Vale México, S.A. de C.V.
IECM-LPN-27/19	Vales de despesa de fin de año mediante dispersión hasta 674 tarjetas electrónicas	98,961.89	Si Vale México, S.A. de C.V.
TOTAL		29,659,335.54	

De los expedientes anteriormente señalados, se revisó la siguiente documentación, a efecto de determinar que el proceso licitatorio se realizara con apego a la normatividad establecida y dieran certeza al cumplimiento de los contratos derivados.

- 1) Póliza de Fianza
- 2) Ficha de Pedido
- 3) Acta Circunstanciada de Fallo
- 4) Registro de Asistencia al Acto
- 5) Oficio del Subdirector de Patrimonio Institucional al Director de Adquisiciones

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

- 6) Acta Circunstanciada a la Primer Etapa de Presentación y Apertura de la Documentación
- 7) Recibo de Caja
- 8) INE de Representante Legal
- 9) Acta Constitutiva
- 10) Estado de Resultados
- 11) Declaración Mensual al SAT
- 12) Constancia de Situación Fiscal
- 13) Carta de Manifestación de Cumplimiento a sus Obligaciones Fiscales
- 14) Carta Bajo Protesta de No Conflicto de interés
- 15) Anexo Técnico
- 16) Curriculum Vitae
- 17) Oferta Económica
- 18) Acta Circunstancia de Junta de Aclaración de Bases
- 19) Lista de Compras de Bases
- 20) Convocatoria de Licitación
- 21) Oficio de para Invitar a los Actos de Licitación Pública a los Servidores Públicos.
- 22) Oficio para Solicitar Subir la Licitación Pública en el Diario Oficial de la Federación
- 23) Convocatoria de la Licitación Pública
- 24) Comprobantes de Gastos para la Publicación
- 25) Solicitudo de Gastos a Comprobar por la Publicación
- 26) Bases de la Licitación
- 27) Acta Circunstanciada del Subcomité y Aprobación de Bases
- 28) Anexo Técnico

2

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

- 29) Estudio de Mercado
30) Sondeo de Mercado
31) Correos del Estudio de Mercado
32) Oficio al Titular de la Unidad de Asuntos Jurídicos, para el Contrato
33) Oficio de Jurídico al Director de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios
34) Oficio de la Cláusula Sexta del contrato

La muestra seleccionada para revisión de Invitaciones Restringidas es la siguiente:

PROCEDIMIENTO	No. ADJ.	CONCEPTO	MONTO C/IVA (pesos)	PROVEEDOR
INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PROVEEDORES	AD52-20/2018	MANTENIMIENTO AUTOMOTRIZ XOLA, SA DE CV	1,260,000	MANTENIMIENTO AUTOMOTRIZ XOLA, S.A. DE C.V.
TOTAL			1,260,000	

La muestra seleccionada para revisión de Adjudicaciones Directas es la siguiente:

PROCEDIMIENTO	No. ADJ.	CONCEPTO	MONTO C/IVA (pesos)	PROVEEDOR
Adjudicación Directa	AD-100	Dron DJI Mavic 2 Pro con sensor de 1" para captura de imágenes Full HD	42,108.00	LDI Associats, S.A de C.V


16

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Adjudicación Directa	AD-100	Cámara Sony A7 son sensor	114,840.00	LDI Associats, S.A de C.V
Adjudicación Directa	AD-100	Micrófono Lavaller inalámbrico Rodelink	21,598.27	Teaasi Video, S.A de C.V.
Adjudicación Directa	AD-100	Micrófono de cañón rode videomic	16,250.21	Teaasi Video, S.A de C.V.
Adjudicación Directa	AD-100	Cámara portátil DJI Osmo Pocket	17,840.80	Teaasi Video, S.A de C.V.
Adjudicación Directa	AD-101	Cajas para archivo con aplicación de tratamiento ignifugo de 38.0x30.0x12	212,969.04	Miriam Ortiz González
Adjudicación Directa	AD-102	Señalética Braille para oficinas centrales del Instituto	271,718.40	Servicio, Instalación, mantenimiento y asesoría de equipos de Accesibilidad, S.A de C.V
Adjudicación Directa	AD-106	Pintura vinil acrílica de alta calidad acabado mate color blanco	164,430.00	Colorset Internacional, S.A. de C.V.
TOTAL			861,754.72	

Es importante señalar que el objetivo de la auditoría es enfocado al cumplimiento de los contratos derivados de las adquisiciones, por lo que únicamente se revisaron 5 Adjudicaciones Directas, ya que estas se formalizan mediante Orden de Pedido.

Derivado del análisis realizado a los procesos de adquisiciones, se observó el Incumplimiento por parte del área a la que le brindan los servicios, en cuanto a la cláusula Sexta de los contratos celebrados que dice: El "AREA" será la encargada de supervisar y verificar en todo momento, la adecuada ejecución de los servicios objeto del presente contrato, así como



N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

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 qué en los expedientes revisados en la presente auditoría no se encuentra la evidencia documental que debería de mandar a la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, respecto de la recepción de los trabajos las áreas a quienes se les brindaron los servicio.

f) LIMITANTES A LA AUDITORÍA

La presente auditoría tuvo como limitantes lo siguiente:

- 1.- Por la importancia de dar cumplimiento en tiempo y forma al Programa Interno de Auditoría 2020 a cargo de esta Contraloría Interna, y a fin de garantizarlo sin menoscabo de la suspensión de términos y plazos, prevista por este órgano fiscalizador en los Acuerdos de fechas 18 de marzo y 17 de abril del 2020, así como de las medidas de prevención y control sanitario para mitigar y evitar la propagación del Covid-19 emitidas por las autoridades federal y local, se hizo del conocimiento del área auditada que, en principio, las actividades relativas a la auditoría en cuestión se apoyarían en las tecnologías de la información y comunicación para hacer factible el intercambio de información con las áreas fiscalizadas.
- 2.- No se encuentra laborando al 100% tanto el personal de la Dirección de Adquisiciones, Control, Patrimonial y Servicios, como el de la Subcontraloría de Auditoría, Control y Evaluación, ni el de las demás áreas del Instituto.




N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

3.- En la auditoría se ejecutaron actividades en un 70% de manera virtual, es decir con información proporcionada en forma digital.

4.- Las Instalaciones del Instituto se encuentran parcialmente cerradas, lo que impide el acceso al personal en cumplimiento a los acuerdos de suspensión de trámites, plazos y demás actividades, derivados de la contingencia de salud en la Ciudad de México.

g) CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.

En la presente auditoría y derivado de la revisión efectuada a el área con respecto al cumplimiento de los contratos celebrados, a través de los procedimientos de Licitación Pública, Invitación Restringida a cuando menos Tres Proveedores o Adjudicación Directa, a fin de que se hayan realizado con apego a la Ley de Adquisiciones para el Distrito Federal y su Reglamento y demás ordenamientos legales y administrativos aplicables, se concluye que la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, no cuenta con un mecanismo de supervisión para la entrega de evidencia documental por parte de las áreas solicitantes de los servicios, como lo establece 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".

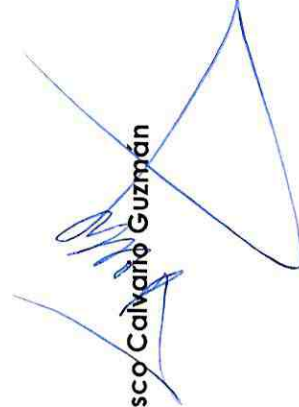


N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Por lo que en lo sucesivo se sugiere a la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, implemente mecanismos de verificación a los servicios recibidos, a fin de corroborar que el área cumpla con lo establecido en la cláusula Sexta de los Contratos celebrados y le remita el informe de la supervisión y verificación a los servicios contratados, a fin de dar cumplimiento a la cláusula, dejando la evidencia documental en los expedientes de los contratos.

Contralor Interno

Dr. Francisco Calvino Guzmán



Subcontralor de Auditoría, Control
y Evaluación



L.C. Jesús Antonio Allende López



CONTRALORÍA INTERNA
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 21 de 21

Referencia:

N° de Auditoría: 06/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Secretaría Administrativa	
Rubro o Aspecto Revisado:		Adquisiciones	
Fecha de Inicio: 05/08/2020		Fecha de Conclusión: 05/11/2020	Ejercicio Auditado: 2019

h). CÉDULA DE OBSERVACIONES