





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

HOJA NÚMERO 1 de 2  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 01  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica	
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO	
<p><b>PROCEDIMIENTO PARA CELEBRAR ADJUDICACIONES DIRECTAS</b></p> <p>Derivado del análisis del Procedimiento para celebrar Adjudicaciones Directas, se observó lo siguiente:</p> <p>1. A fin de garantizar los criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad y honradez que aseguren las mejores condiciones de oferta, oportunidad, precio, calidad, financiamiento y demás circunstancias pertinentes, se debe establecer la elaboración del cuadro comparativo en cada una de las Adjudicaciones Directa a celebrar, y no de manera "Preferentemente" como se menciona en el procedimiento citado.</p> <p>2. En el numeral 7, "Descripción de las actividades", la Actividad número 6 indica que: "Inicia el procedimiento para la elaboración del pedido, solicitud de contrato u orden de servicio derivado de la adjudicación", pero no especifica que acción realiza para iniciar o a quien le corresponde concluir con el pedido.</p> <p>3. El procedimiento no indica a que área turna los documentos recabados durante el mismo o quien es el responsable del expediente.</p>	<p><b>Correctiva:</b></p> <p>1. La Secretaría Administrativa deberá actualizar el Procedimiento para celebrar Adjudicación Directa, a fin de que sin excepción se elabore el cuadro comparativo en las Adjudicaciones Directas.</p> <p>2. La Secretaría Administrativa deberá especificar en el Procedimiento para celebrar Adjudicación Directa, mecanismos de control y supervisión a fin de especificar las actividades que se realizan para iniciar el pedido y a quien corresponde terminar con él, indicando el área responsable del expediente.</p> <p>Remitir a esta Contraloría la evidencia</p>	<p> <b>Mtro. Alejandro Fidencio-González Hernández</b> Secretario Administrativo</p> <p> <b>Lic. Vicente Gerardo Almanza Alba</b> Director de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios</p> <p>11/02/2022 Fecha compromiso</p>	

ELABORÓ

  
**L.C. Rocio Aimé Zúñiga Ortiz**  
Jefa de Departamento de Auditoría y Seguimiento a Procedimientos Administrativos

SUPERVISÓ

  
**L.C. Lydia Beristain Garza**  
Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ

  
**C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez**  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



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

HOJA NÚMERO 2 de 2  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 01  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>4. El procedimiento no incluye actividades de supervisión y control.</p> <p><b>Causa:</b> Deficiencias de control interno y supervisión. No existe en el procedimiento la descripción de acciones de control y supervisión</p> <p><b>Efecto:</b> Falta de claridad en cuanto a las actividades de cada área, atribuciones y responsabilidades en los Procesos de Adjudicación.</p> <p><b>Fundamento Legal:</b> Procedimiento para celebrar Adjudicaciones Directas del IECM Control Interno.</p>	documental.	

ELABORÓ

L.C. Rocío Aimeé Zúñiga Ortiz  
Jefa de Departamento de Auditoría y Seguimiento a Procedimientos Administrativos

SUPERVISÓ

L.C. Lyda Gerstain Garza  
Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ



C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación





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

HOJA NÚMERO 1 de 3  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 02  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica	
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO	
<p><b>LINEAMIENTOS EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO Y DEL PROCEDIMIENTO PARA CELEBRAR LICITACIÓN PÚBLICA</b></p> <p>Derivado del análisis a los Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Instituto Electoral de la Ciudad de México y del Procedimiento para celebrar Licitación Pública, además de la inspección física de los expedientes proporcionados por parte de la Secretaría Administrativa, mediante oficio número IECM/SA/1660/2021, se observó lo siguiente:</p> <p>1. En el Capítulo X "De las Garantías", numeral 77 de los Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Instituto, establece que quienes participen en los procedimientos de adquisición o celebren contratos o pedidos con el Instituto deberán garantizar la formalidad de sus propuestas, con un mínimo de 5% de total de su oferta económica, para ello en el numeral 80 determina las formas en las que se otorgara este requisito, indicando lo siguiente:</p>	<p><b>Correctiva:</b></p> <p>1. La Secretaría Administrativa deberá actualizar los Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Instituto Electoral de la Ciudad de México, el Procedimiento para celebrar Licitación Pública, así como las Bases de las Licitaciones Públicas, a fin de eliminar la modalidad de depósitos de dinero en efectivo como medio para garantizar las ofertas económicas realizadas por los proveedores en los concursos.</p> <p>Remitir a esta Contraloría la evidencia documental.</p>	<p> <b>Mtro. Alejandro Fidencio González Hernández</b> Secretario Administrativo</p> <p> <b>Lic. Vicente Gerardo Almanza Alba</b> Director de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios</p> <p>11/02/2022 Fecha compromiso</p>	

<p>ELABORÓ</p> <p> <b>L.C. Rocío Alméida Zúñiga Ortiz</b> Jefa de Departamento de Auditoría y Seguimiento a Procedimientos Administrativos</p>	<p>SUPERVISÓ</p> <p> <b>L.C. Lydia Balcázar Garza</b> Subdirectora de Auditoría</p>	<p>AUTORIZÓ</p> <p> <b>C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez</b> Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación</p>
---	--	---



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

HOJA NÚMERO 2 de 3  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 02  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica	
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO	
<p>I. Fianza,</p> <p>II. Cheque de caja,</p> <p>III. Cheque certificado,</p> <p>IV. Depósito en efectivo y</p> <p>V. Las que determine la Secretaría.</p> <p>Asimismo, este ordenamiento esta incluido en el Procedimiento para celebrar Licitaciones Públicas, en el Punto 19 de las Políticas de Operación.</p> <p>En consecuencia, respecto a la Licitación Pública Nacional 04/21, se recibió el día 26 de marzo del 2021, depósito en efectivo en la Caja del Instituto Electoral por la cantidad de 269,000.00 pesos como garantía de cumplimiento de ofertas por parte del proveedor Yasmin Esmirna Flores Merino, depositándose a la cuenta del Banco hasta el día 29 del mismo mes y año.</p> <p>Derivado de la situación de inseguridad de la Ciudad de México, y tomando en cuenta que el Instituto está en la responsabilidad de garantizar la seguridad de los servidores públicos, aunado a la necesidad de brindar un manejo óptimo y transparente de los recursos, se considera indispensable modificar los Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del Instituto Electoral de la Ciudad de México y el Procedimiento para</p>			

ELABORÓ

SUPERVISÓ

L.C. Rocío Aime Zúñiga Ortiz  
Jefa de Departamento de Auditoría y  
Seguimiento a Procedimientos Administrativos

L.C. Lydia Beristain Garza  
Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ  
C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



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

HOJA NÚMERO 3 de 3  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 02  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>celebrar Licitación Pública, a fin de no recibir efectivo en la Caja del Instituto por concepto de Garantía.</p> <p><b>Causa:</b> Falta de claridad en algunos conceptos de los ordenamientos anteriormente citados.</p> <p><b>Efecto:</b> Confusión y Riesgo al recibir dinero en efectivo por concepto de garantías de los Procesos de Adjudicación.</p> <p><b>Fundamento Legal:</b> Procedimiento para celebrar Licitación Pública Control Interno</p>		

ELABORÓ

L.C. Rocío Aime Zúñiga Ortiz  
Jefa de Departamento de Auditoría y Seguimiento a Procedimientos Administrativos

SUPERVISÓ

L.C. Lydia Beristain Garza  
Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ

C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación





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

HOJA NÚMERO 1 de 2  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 03  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p><b>INTEGRACIÓN DE EXPEDIENTES DE LAS ADJUDICACIONES DIRECTAS Y LICITACIONES PÚBLICAS</b></p> <p>Derivado de la revisión física de los expedientes proporcionados por parte de la Secretaría Administrativa, mediante oficio número IECM/SA/1660/2021, se observó lo siguiente:</p> <p>1. Los 58 expedientes revisados, no cuentan con el Formato establecido en los procedimientos para celebrar Adjudicaciones Directas y Licitaciones Públicas Anexo 2, "Registro de la Documentación que integra el Expediente" o Check list como esta referenciado en el Punto 6.</p> <p>2. Adicionalmente no se encuentran ordenados, no indican el número de fojas que integran el expediente, no cuenta con fecha de apertura y cierre del mismo y no están foliadas las hojas.</p> <p>Por otra parte, el anexo referido no se especifica los puntos 4, 5, 11 y 12, donde se debe considerar lo siguiente:</p> <p><b>Punto 4.</b> Agregar el número de adjudicación que corresponde.</p> <p><b>Punto 5.</b> Especificar cada uno de los documentos necesarios de manera</p>	<p><b>Correctiva:</b></p> <p>1. La Secretaría Administrativa deberá elaborar los formatos de "Registro de la Documentación que integra el Expediente" debidamente requisitados con las especificaciones señaladas, a fin de integrarlos a cada Pedido y así contar con expedientes ordenados, que otorguen claridad, certeza y permita la adecuada fiscalización de los mismos.</p> <p>Informar a esta Contraloría cuando se haya terminado de realizar esta actividad para su supervisión.</p>	<p><u>Mtro. Alejandro Fidencio González Hernández</u> Secretario Administrativo</p> <p><u>Lic. Vicente Gerardo Almanza Alba</u> Director de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios</p> <p><u>11/02/2022</u> Fecha compromiso</p>

ELABORÓ

SUPERVISO

L.C. Rocio Almé Zuñiga Ortiz  
Jefa de Departamento de Auditoría y Seguimiento a Procedimientos Administrativos

L.C. Lydia Beristain Garza  
Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ  
C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



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

HOJA NÚMERO 2 de 2  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 03  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica	
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO	
<p>progresiva y por tipo de compra.</p> <p><b>Punto 11.</b> Especificar Cargo del área responsable de integrar el expediente.</p> <p><b>Punto 12.</b> Especificar Cargo del área responsable de la revisión.</p> <p>Agregar la fecha de estas dos ultimas actividades o fecha de apertura y cierre del expediente</p> <p><b>Causa:</b> Deficiencias de Control Interno y Supervisión.</p> <p><b>Efecto:</b> Falta de claridad en cuanto a la documentación que debe contener cada expediente por tipo de adquisición y ubicación de los responsables de su integración y revisión.</p> <p><b>Normatividad Infringida</b></p> <p><b>Procedimiento para celebrar Adjudicaciones Directas.</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Anexo 2, "Registro de la Documentación que integra el Expediente".</li><li>Punto 13, "Políticas de Operación.</li></ul>			

ELABORÓ

L.C. Rodolfo Alméida Zúñiga Ortiz  
Jefe de Departamento de Auditoría y  
Seguimiento a Procedimientos Administrativos

SUPERVISÓ

L.C. Lynda Barstain Garza  
Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ



C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



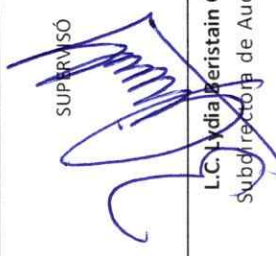



CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN  
CÉDULA DE OBSERVACIONES.

HOJA NÚMERO 1 de 5  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 04  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica	
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO	
<p><b>VALES DE SALIDA DEL ALMACÉN</b></p> <p>Del análisis de la información de los expedientes digitales y de la revisión de entregables de las compras realizadas para Gastos Covid-19, se observó que los expedientes no cuentan con el total de los vales de salida de almacén, que acrediten la totalidad de distribución de los bienes adquiridos a las áreas.</p> <p>A su vez, en el caso de la elaboración de los Vales de Salida de Almacén se observaron varias deficiencias en los elementos que se describen a continuación:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>a) Folio de identificación.</li><li>b) Nombre del Almacenista que entrega.</li><li>c) Cargo de los servidores públicos que entregan y reciben.</li><li>d) Entregas con formatos diferentes.</li><li>e) Fecha de entrega.</li><li>f) Sello de salida.</li><li>g) Vales para comprobar las salidas.</li></ul> <p>En 11 expedientes, se firmó la salida por la totalidad de los bienes en un solo acto</p>	<p><b>Preventiva:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. La Secretaría Administrativa deberá establecer mecanismo de control a fin de que se cumpla con todos los elementos establecidos para la elaboración de los Vales de Salida de Almacén</li><li>2. La Secretaría Administrativa deberá implementar mecanismos de supervisión en cuanto a la distribución de bienes adquiridos.</li></ol>	<p> <b>Mtro. Alejandro Fidencio-González Hernández</b> Secretario Administrativo</p> <p> <b>Lic. Vicente Gerardo Almanza Alba</b> Director de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios</p> <p>22/02/2022 Fecha compromiso</p>	

ELABORÓ  
  
**L.C. Rocío Almé Zúñiga Ortiz**  
Jefa de Departamento de Auditoría y Seguimiento a Procedimientos Administrativos

SUPERVISÓ  
  
**L.C. Lydia Geristain Garza**  
Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ  
  
**C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez**  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación





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

HOJA NÚMERO 2 de 5  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 04  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica																																																																																																																																
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO																																																																																																																																
<p>sin especificar como fueron distribuidos por la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.</p> <p>1. El 8 de noviembre se realizó la inspección a la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, constatando que no existieron criterios para determinar las necesidades del Instituto y se realizaron compras de bienes que había existencia en Almacén, como es el caso de los 3961 guantes que se describen a continuación:</p> <table><caption>Movimiento del Almacén</caption><thead><tr><th>Pedido</th><th>Producto</th><th>Fecha de Entrada</th><th>Cantidad</th><th>Unidad de Medida</th><th>Fecha de Salida</th><th>Salidas</th><th>Saldo en Existencia</th><th>Area</th></tr></thead><tbody><tr><td>20-24</td><td>Guantes</td><td>09/03/2020</td><td>12500</td><td>piezas</td><td>11/03/2020</td><td>250</td><td>12250</td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>20/03/2020</td><td>10662</td><td>1588</td><td>Kids</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>03/12/2020</td><td>25</td><td>1563</td><td>Geostatística</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>18/12/2020</td><td>2</td><td>1561</td><td>Comunicación Social</td></tr><tr><td>20-131</td><td>Guantes</td><td>28/12/2020</td><td>3000</td><td>piezas</td><td></td><td></td><td>4561</td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>16/04/2021</td><td>100</td><td>4461</td><td>Dto 17</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>19/05/2021</td><td>2000</td><td>2461</td><td>Geostatística</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>14/01/2021</td><td>100</td><td>2361</td><td>Dto 6</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>12/08/2021</td><td>100</td><td>2261</td><td>Jurídico</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>13/08/2021</td><td>100</td><td>2161</td><td>Sra. Ejecutiva</td></tr><tr><td>20-132</td><td>Guantes</td><td>28/12/2020</td><td>2000</td><td>piezas</td><td></td><td></td><td>4161</td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>13/08/2021</td><td>100</td><td>4061</td><td>Sra. Ejecutiva</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>01/09/2021</td><td>100</td><td>3961</td><td>Contraloría Interna</td></tr></tbody></table>			Pedido	Producto	Fecha de Entrada	Cantidad	Unidad de Medida	Fecha de Salida	Salidas	Saldo en Existencia	Area	20-24	Guantes	09/03/2020	12500	piezas	11/03/2020	250	12250							20/03/2020	10662	1588	Kids						03/12/2020	25	1563	Geostatística						18/12/2020	2	1561	Comunicación Social	20-131	Guantes	28/12/2020	3000	piezas			4561							16/04/2021	100	4461	Dto 17						19/05/2021	2000	2461	Geostatística						14/01/2021	100	2361	Dto 6						12/08/2021	100	2261	Jurídico						13/08/2021	100	2161	Sra. Ejecutiva	20-132	Guantes	28/12/2020	2000	piezas			4161							13/08/2021	100	4061	Sra. Ejecutiva						01/09/2021	100	3961	Contraloría Interna		
Pedido	Producto	Fecha de Entrada	Cantidad	Unidad de Medida	Fecha de Salida	Salidas	Saldo en Existencia	Area																																																																																																																										
20-24	Guantes	09/03/2020	12500	piezas	11/03/2020	250	12250																																																																																																																											
					20/03/2020	10662	1588	Kids																																																																																																																										
					03/12/2020	25	1563	Geostatística																																																																																																																										
					18/12/2020	2	1561	Comunicación Social																																																																																																																										
20-131	Guantes	28/12/2020	3000	piezas			4561																																																																																																																											
					16/04/2021	100	4461	Dto 17																																																																																																																										
					19/05/2021	2000	2461	Geostatística																																																																																																																										
					14/01/2021	100	2361	Dto 6																																																																																																																										
					12/08/2021	100	2261	Jurídico																																																																																																																										
					13/08/2021	100	2161	Sra. Ejecutiva																																																																																																																										
20-132	Guantes	28/12/2020	2000	piezas			4161																																																																																																																											
					13/08/2021	100	4061	Sra. Ejecutiva																																																																																																																										
					01/09/2021	100	3961	Contraloría Interna																																																																																																																										

ELABORÓ

L.C. Rocío Aimé Zúñiga Ortiz  
Jefa de Departamento de Auditoría y Seguimiento a Procedimientos Administrativos

SUPERVISÓ

L.C. Lydia Beristain Garza  
Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ

C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



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

HOJA NÚMERO 3 de 5  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 04  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>Asimismo, durante la revisión de la muestra se constató la existencia en Almacén de los siguientes productos:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>2. 1561 guantes de látex del pedido 20-24, de fecha 9-03-20.</li><li>3. 888 caretas del pedido 20-131, de fecha 20-12-20.</li><li>4. 600 guantes de nitrilo del pedido 20-131, de fecha 20-12-20.</li><li>5. 1700 guantes de látex del pedido 20-132, de fecha 28/12/20.</li><li>6. 175 botellas de gel de 250 ml del pedido 21-06, de fecha 8/2/21, proveedor Hugo Enrique Ugalde Salas</li><li>7. 80 Caretas del pedido 21-52, de fecha 15-4-21, proveedor Hugo Enrique Ugalde Salas</li></ol>		
<p>De lo anterior, se desprende que a la fecha de la presente revisión, la Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios, no entregó en su totalidad los artículos adquiridos para atender la emergencia sanitaria, por lo que no se garantiza que el ejercicio de los recursos por parte del Instituto se apegue a lo establecido en los principios de eficiencia y utilización óptima de los recursos y a su vez no se llevaron a cabo acciones para su oportuna distribución, lo que incumple el artículo 7, fracciones I y VI de la Ley de Responsabilidades Administrativas y el artículo 91 de la Ley de Austeridad, Transparencia en</p>		

ELABORÓ

SUPERVISÓ

L.C. Rocío Aimeé Zúñiga Ortiz

Jefa de Departamento de Auditoría y

Seguimiento a Procedimientos Administrativos

L.C. Lydia Bevilain Garza

Subdirectora de Auditoría

C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez

Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación





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

HOJA NÚMERO 4 de 5  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 04  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO
<p>Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de los Recursos de la Ciudad de México.</p> <p><b>Causa:</b> Omisión en las disposiciones normativas que regulan la actuación de los servidores públicos.</p> <p><b>Efecto:</b> Uso inapropiado de recursos públicos.</p> <p><b>Normatividad Infringida</b></p> <p><b>Ley de Responsabilidades Administrativas de la Ciudad de México.</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Artículo 7, fracciones I y VI.</li></ul> <p><b>Ley de Austeridad, Transparencia en Remuneraciones, Prestaciones y Ejercicio de los Recursos de la Ciudad de México.</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Capítulo IV "De la Disciplina Presupuestaria", Art. 91, primero y segundo párrafo.</li></ul> <p><b>Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios del IECM.</b></p>		

ELABORÓ

L.C. Rodolfo Aime Zúñiga Ortiz  
Jefe de Departamento de Auditoría y  
Seguimiento a Procedimientos Administrativos

SUPERVISÓ

L.C. Lydia Bernstein Garza  
Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ

C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez  
Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación



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

HOJA NÚMERO 5 de 5  
NÚMERO DE REVISIÓN: RE-01/21  
NÚMERO DE OBSERVACIÓN: 04  
CLASIFICACIÓN DE LA OBSERVACIÓN: B/R

ÁREA REVISADA: Secretaría Administrativa/Dirección de Adquisiciones, Control Patrimonial y Servicios.		TIPO DE REVISIÓN: Específica	
OBSERVACIÓN	RECOMENDACIÓN	FECHA COMPROMISO	
<ul style="list-style-type: none"><li>Capítulo III, "Disposiciones Generales de los Procedimientos de Adquisición", Punto 26.</li></ul> <p><b>Normas de Racionalidad del Instituto Electoral de la Ciudad de México.</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Punto dos, del Capítulo 2000, correspondiente a Bienes y Servicios</li></ul> <p><b>Código de Ética del Instituto Electoral de la Ciudad de México.</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>Principios Rectores del Servicio Público. - Artículo 6, Fracción V, VI y XIX.</li></ul>			

ELABORÓ

L.C. Rocío Almé Zúñiga Ortiz

Jefa de Departamento de Auditoría y Seguimiento a Procedimientos Administrativos

SUPERVISÓ

L.C. Lydia Beristain Garza

Subdirectora de Auditoría

AUTORIZÓ

C.P. Juan Manuel Rodríguez Martínez

Subcontralor de Auditoría, Control y Evaluación