



**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.**

**Cédula de Observaciones**

Hojas Núms. 1 de 1  
Número de Auditoría: 05/2015  
Número de Observación: 01  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V.

Sector: Desarrollo Social.

Clave: 020143.

Área Auditada: Subdirección Jurídica Corporativa

Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

**Observación**

**Recomendaciones**

**CARENCIA DE MANUALES DE PROCEDIMIENTOS PARA APROBAR LA ELABORACIÓN, SUPERVISIÓN, APROBACIÓN Y REGISTRO DE CONTRATOS Y CONVENIOS CELEBRADOS POR LICONSA S.A. DE C.V.**

Del análisis de los cuestionarios de control interno aplicados al personal de la Subdirección Jurídica Corporativa y de la revisión al Manual de Organización General referente a sus funciones, se determinó lo siguiente:

La Unidad Jurídica no cuenta con un manual de procedimientos específicos que regule las actividades relativas a la elaboración, supervisión y aprobación de los contratos y convenios celebrados por LICONSA, S.A. de C.V. y a la inscripción de los mismos en el Registro Consecutivo Nacional, para la adquisición de bienes y la prestación de servicios o enajenación de bienes que soliciten las áreas de la Oficina Central y los Centros de Trabajo, con el objeto de proporcionar seguridad jurídica a la Entidad y proteger sus intereses.

**FUNDAMENTO LEGAL:**

Numerales: 13, fracción III, del Título Segundo, Capítulo I "Objetivos del Control Interno"; 14 inciso a) "Normas Generales de Control Interno", disposición Tercera "Actividades de Control Interno, del Capítulo II "Estructura del Modelo", del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno.

**PREVENTIVA:**

El Titular de la Unidad Jurídica, en coordinación con el Subdirector Jurídico Corporativo, deberán elaborar el manual de procedimientos que regulen la elaboración, supervisión aprobación y registro de contratos y convenios celebrados por LICONSA S.A. DE C.V., a efecto de someterlos a la consideración del Comité de Mejora Regulatoria Interna, con el fin de contar con un marco que brinde seguridad jurídica a la Entidad y que proteja sus intereses conforme a derecho.

**Fecha de Firma**

30 de junio de 2015

**Fecha Compromiso**

01 SEPTIEMBRE 2015

**Servidores públicos responsables de atender**

LIC. REYNALDO CUADRAMOC HERNÁNDEZ CUEVAS  
TITULAR DE LA UNIDAD JURÍDICA

LIC. SITHONIEL MELCHOR PEÑA-MONTOR  
SUBDIRECTOR JURÍDICO CORPORATIVO

*Carlos Ignacio García Magallanes*  
Carlos Ignacio García Magallanes  
Auditor

*Juan Rivera Gaytán*  
Juan Rivera Gaytán  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*María Esther Reyes Méndez*  
María Esther Reyes Méndez  
Titular del Área de Auditoría Interna



Órgano Interno de Control en LICONSA, S.A. de C.V.

Cédula de Observaciones

Hojas Núms. 1 de 5  
 Número de Auditoría: 05/2015  
 Número de Observación: 02  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto Fiscalizado: N/A  
 Monto por Aclarar: N/A  
 Monto por Recuperar: N/A  
 Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V. Sector: Desarrollo Social. Clave: 020143.

Área Auditada: Subdirección Jurídica Corporativa Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

Observación

Recomendaciones

**INCUMPLIMIENTO EN EL ENVÍO DE LOS DOCUMENTOS PREVISTOS POR LA NORMATIVIDAD INTERNA PARA LA ELABORACIÓN DE CONTRATOS Y/O CONVENIOS.**

De la revisión a 547 expedientes de contratos y/o convenios celebrados por LICONSA, S.A. de C.V. durante el ejercicio 2014, se detectó lo siguiente:

I. Incumplimiento de los requisitos que deben enunciarse en los Oficios de Solicitud para la elaboración de contratos, toda vez que en dichos documentos las áreas requerientes omitieron incluir los siguientes datos:

ELEMENTOS OMITIDOS EN LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS.	CANTIDAD DE SOLICITUDES IRREGULARES
A) Nombre y cargo del servidor público que celebre el contrato.	145
B) Nombre o razón social del proveedor o prestador del servicio.	126
C) Descripción pormenorizada de los bienes a adquirir y/o los servicios a ejecutar.	125
D) Forma de adjudicación.	195
E) Lugar donde se prestará el servicio o donde se entregará el bien.	141
F) Vigencia.	136
G) Importe total del costo del servicio o bien, (sin incluir IVA); y exclusivamente para el caso de contratos abiertos, establecer los montos máximos y mínimos.	135
H) Forma de pago.	176
I) Garantía y/o fianza.	228
J) Domicilio del proveedor o prestador del servicio.	167
K) Lugar y fecha de la firma del instrumento solicitado.	142
L) Nombre del servidor público encargado de la revisión y vigilancia del instrumento solicitado.	278

PREVENTIVAS:

I a) El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., instruya al Subdirector Jurídico Corporativo, a efecto de que en apego, los Departamentos de Contratos, como de Licitaciones y Convenio 120407s, implementen mecanismos que tengan por objeto, que en las solicitudes para la elaboración tanto de contratos como de convenios, las Áreas requerientes plasmen correctamente todos y cada uno de los requisitos establecidos en la normatividad interna aplicable; presentando evidencia del cumplimiento de la recomendación.

II b) El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., en coordinación con el Subdirector Jurídico Corporativo, realicen de forma inmediata las gestiones necesarias, a efecto de que en la relación de copias simples de los documentos requeridos para elaborar contratos y/o convenios previstos por la normatividad aplicable, se incluya la convocatoria de la licitación pública, o invitación a cuando menos tres personas, que originaron dichos instrumentos contractuales, presentando evidencia del cumplimiento de la recomendación.

III c) El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., instruya al Subdirector Jurídico Corporativo, a efecto de que los Departamentos de Contratos, así como de Licitaciones y Convenios, implementen mecanismos para que las áreas requerientes, envíen mediante correo electrónico copia digitalizada de cada uno de los documentos requeridos en la normatividad interna para la elaboración de contratos y convenios con objeto de suprimir demoras en las gestiones conducentes, y de contar con todos y cada uno de los requisitos, presentando evidencia del cumplimiento de la recomendación.

IV d) El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., en coordinación con el Subdirector Jurídico Corporativo, realicen de forma inmediata las gestiones que resulten necesarias, a efecto de implementar en la normatividad interna aplicable, un mecanismo de carácter obligatorio para las áreas requerientes de contratos y/o

*Carlos Ignacio García Magallanes*  
 Carlos Ignacio García Magallanes  
 Auditor

*Juan Rivera Gaytán*  
 Juan Rivera Gaytán  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*Maria Esther Reyes Alendéz*  
 Maria Esther Reyes Alendéz  
 Titular del Área de Auditoría Interna



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Cédula de Observaciones

Hojas Núms. 2 de 5  
Número de Auditoría: 05/2015  
Número de Observación: 02  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V. Sector: Desarrollo Social. Clave: 020143.

Área Auditada: Subdirección Jurídica Corporativa Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

Observación

Recomendaciones

Lo anterior, se detalla en el documento denominado Anexo 1, mismo que forma parte integral de esta cédula.

convenios, enuncian todos y cada uno de los requisitos previstos para el documento intitulado "Anexo Técnico", en virtud de que los mismos resultan necesarios para vincular los derechos y obligaciones de cada una de las partes en la contratación de que se trate, presentando evidencia del cumplimiento de la recomendación.

II. Falta de Integración en el expediente respectivo, de la Convocatoria del procedimiento de adjudicación que en su caso originó la celebración del contrato, toda vez que del total de expedientes analizados, se observó que en 150 casos, no se encuentra glosado dicho documento, lo que podría generar incertidumbre jurídica para la Entidad, considerando que la convocatoria en comento, acorde a la normatividad aplicable, forma parte de los instrumentos que en materia de adquisiciones, vinculan a las partes en sus derechos y obligaciones.

Fecha de Firma  
30 de junio de 2015  
Fecha Compromiso  
01/SEPTIEMBRE/2015

Lo anterior se detalla en el documento denominado Anexo 2 mismo que forma parte integral de esta cédula.

III. Carencia de copias de documentos previstos por la normatividad interna, necesarias para la elaboración del contrato respectivo, cuyo faltante podría generar incertidumbre en torno a la veracidad de la información y datos relativos al proveedor adjudicado, vertidos en el cuerpo del instrumento contractual en comento.

Servidores públicos responsables de atender

LIC. REYNALDO CUARTIPEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS  
TITULAR DE LA UNIDAD JURIDICA

LIC. OTHONIEL MELCHOR PEÑA MONTE  
SUBDIRECTOR JURIDICO-CORPORATIVO

DOCUMENTOS QUE NO FUERON ENVIADOS A LA UNIDAD JURIDICA	CANTIDAD DE EXPEDIENTES CON IRREGULARIDADES
A) Copia simple del fallo.	165
B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.	180
a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial.	172
b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).	246
c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro	328

*Carlos Ignacio*  
Carlos Ignacio García Magallanes  
Auditor

*Juan Rivera*  
Juan Rivera Gaytán  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*Maria Esther Reyes Méndez*  
Maria Esther Reyes Méndez  
Titular del Área de Auditoría Interna

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

Hojas Núms.	3 de 5
Número de Auditoría:	05/2015
Número de Observación:	02
Monto Fiscalizable:	N/A
Monto Fiscalizado:	N/A
Monto por Aclarar:	N/A
Monto por Recuperar:	N/A
Riesgo:	MR

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social.	Clave:	020143.
Área Auditada:	Subdirección Jurídica Corporativa			Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"	

**Observación****Recomendaciones**

Social.	
d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).	44
e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.	281
f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.	64

Lo anterior se detalla en el documento denominado Anexo 3 mismo que forma parte integral de esta cédula.

IV. Incumplimiento de los requisitos previstos para el Anexo Técnico del contrato, en razón de haberse detectado dicha irregularidad en 382 expedientes, lo que podría generar incertidumbre jurídica para la Entidad, considerando que dicho documento, aunadamente a la convocatoria y/o al contrato, del conformidad con la legislación aplicable, vincula a las partes en sus derechos y obligaciones.

ELEMENTOS DEL ANEXO TÉCNICO	CANTIDAD DE CONTRATOS QUE INCUMPLIERON CON REQUISITOS
A) Objeto de la contratación descrito a detalle.	187
B) Lugar y forma para la prestación del servicio o las particularidades específicas para la adquisición o entrega de los bienes en cuestión.	166
C) Cargo de la persona responsable de verificar el cumplimiento de las obligaciones asumidas por el proveedor (deberá ser personal adscrito al centro de trabajo o área requirente).	317
D) Lugar y forma de pago (días y horarios de presentación de facturas para su revisión, plazo para el pago o rechazo de las mismas).	238
E) Obligaciones del personal del proveedor en caso	177

**Carlos Ignacio García Magallanes**  
Auditor

**Juan Rivero Gaytán**  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

**María Esther Reyes Meléndez**  
Titular del Área de Auditoría Interna

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

Hojas Núms.	4 de 5
Número de Auditoría:	05/2015
Número de Observación:	02
Monto Fiscalizable:	N/A
Monto Fiscalizado:	N/A
Monto por Aclarar:	N/A
Monto por Recuperar:	N/A
Riesgo:	MR

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social.	Clave:	020143.
Área Auditada:	Subdirección Jurídica Corporativa			Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"	

**Observación****Recomendaciones**

de prestación de servicios.	
F) Monto del contrato o presupuesto máximo y mínimo, y en el caso de pago en parcialidades, especificar el importe de cada uno.	311
G) Penas convencionales, en caso de atraso o incumplimiento en la prestación de los servicios o suministro y entrega de los bienes.	251
H) Nombre del servidor público encargado de la administración y vigilancia del cumplimiento del instrumento a celebrar.	316

Lo anterior se detalla en el documento Anexo 4 mismo que forma parte integral de esta cédula.

**FUNDAMENTO LEGAL:**

Fracción I del numeral 5.8.3 "Para la elaboración del Contrato respectivo", de las Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios en LICONSA, S.A. de C.V.

Numeral 10 del Apartado "Políticas Específicas, del Manual de Procedimientos para la Adquisición, Recepción, y Pago de Leche Nacional en LICONSA, S.A. de C.V. (En los contratos que resulte aplicable).

Penúltimo párrafo del artículo 45 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

Fracción II del numeral 5.8.3 "Para la elaboración del Contrato respectivo", de las Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios en LICONSA, S.A. de C.V.

Fracción III del numeral 5.8.3 "Para la elaboración del Contrato respectivo", de las Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y

**Carlos Ignacio García Magallanes**  
Auditor

**Juan Rivero Gaytán**  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

**María Esther Reyes Meléndez**  
Titular del Área de Auditoría Interna



**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.**

**Cédula de Observaciones**

Hojas Núms. 5 de 5  
Número de Auditoría: 05/2015  
Número de Observación: 02  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V. Sector: Desarrollo Social. Clave: 020143.

Área Auditada: Subdirección Jurídica Corporativa Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

**Observación** **Recomendaciones**

Servicios en LICONSA, S.A. de C.V.  
Fracción IV del numeral 5.8.3 "Para la elaboración del Contrato respectivo", de las Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos Y Servicios en LICONSA, S.A. de C.V.

--	--

*Carlos Ignacio*

**Carlos Ignacio García Magallanes**  
Auditor

*Juan Rivera*

**Juan Rivera Gaytán**  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*Maria Esther Reyes*

**Maria Esther Reyes Méndez**  
Titular del Área de Auditoría Interna

**ANEXO 2 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015  
"REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE  
ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS,  
BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES,  
ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**

**II. Convocatoria de la licitación pública o invitación a cuando menos tres personas.**

CONSECUTIVO	P.O.N. (Número de Contrato)	Irregularidad detectada (No existe en el expediente)
1	CADQ/773/2014	x
2	CADQ/778/2014	x
3	CADQ/862/2014	x
4	CADQ/864/2014	x
5	CADQ/869/2014	x
6	CADQ/911/2014	x
7	CADQ/912/2014	x
8	CADQ/913/2014	x
9	CADQ/1420/2014	x
10	CADQ/1421/2014	x
11	CADQ/1422/2014	x
12	PSG/2149/2014	x
13	CADQ_1233_2014	x
14	CADQ_1234_2014	x
15	CADQ_1348_2014	x
16	CADQ_1632_2014	x
17	CADQ_1833_2014	x
18	CADQ_2137_2014	x
19	CADQ_2147_2014	x
20	CADQ_2157_2014	x
21	CADQ_2782_2014	x
22	CADQ_2783_2014	x
23	CADQ_2989_2014	x
24	CADQ_3112_2014	x
25	CADQ_3406_2014	x
26	CADQ_3585_2014	x
27	CADQ_3661_2014	x
28	CADQ_3905_2014	x
29	CADQ_3906_2014	x
30	CADQ_3913_2014	x
31	COSE_884_2014	x
32	PSG_1349_2014	x
33	PSG_1361_2014	x
34	PSG_1362_2014	x
35	PSG_1363_2014	x
36	PSG_1367_2014	x
37	PSG_1368_2014	x
38	PSG_1482_2014	x
39	PSG_1487_2014	x
40	PSG_1512_2014	x
41	PSG_1513_2014	x
42	PSG_1594_2014	x
43	PSG_1595_2014	x
44	PSG_1634_2014	x

*Handwritten signature or initials*

**ANEXO 2 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015  
"REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE  
ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS,  
BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES,  
ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**

**II. Convocatoria de la licitación pública o invitación a cuando menos tres personas.**

Consecutivo	Proceso (Número de Contrato)	Institución Delictiva (No. de expediente)
45	PSG_1635_2014	x
46	PSG_2781_2014	x
47	PSG_3217_2014	x
48	PSG_3525_2014	x
49	PSG_4531_2014	x
50	PSG_4532_2014	x
51	PSG_4772_2014	x
52	PSG_4773_2014	x
53	PSG_4793_2014	x
54	PST_151_2014	x
55	PST_152_2014	x
56	PST_153_2014	x
57	PST_154_2014	x
58	PST_155_2014	x
59	PST_156_2014	x
60	PST_157_2014	x
61	PST_158_2014	x
62	PST_159_2014	x
63	PST_160_2014	x
64	PST_161_2014	x
65	PST_162_2014	x
66	PST_163_2014	x
67	PST_164_2014	x
68	PST_165_2014	x
69	PST_166_2014	x
70	PST_167_2014	x
71	PST_168_2014	x
72	CENJ_3911_2014	x
73	CENJ_3912_2014	x
74	CARR_2861_2014	x
75	CADQ/58/2014	x
76	CADQ/59/2014	x
77	CADQ/60/2014	x
78	CADQ/61/2014	x
79	CADQ/63/2014	x
80	CADQ/65/2014	x
81	CADQ/66/2014	x
82	CADQ/67/2014	x
83	CADQ/68/2014	x
84	CADQ/69/2014	x
85	CMAQ/787/2014	x
86	CMAQ/788/2014	x
87	COSE/883/2014	x
88	PSG/500/2014	x

21.1

**ANEXO 2 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015  
"REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE  
ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS,  
BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES,  
ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**

**II. Convocatoria de la licitación pública o Invitación a cuando menos  
tres personas.**

CONSECUTIVO	P.C.N. (Número de Contrato)	Inexistencia Deletada (No se tiene en el expediente)
89	PST/169/2014	x
90	PST/170/2014	x
91	PST/171/2014	x
92	PST/172/2014	x
93	PST/173/2014	x
94	PST/174/2014	x
95	PST/175/2014	x
96	PST/176/2014	x
97	PST/177/2014	x
98	PST/178/2014	x
99	PST/179/2014	x
100	PST/180/2014	x
101	PST-181-2014	x
102	PST-182-2014	x
103	PST-183-2014	x
104	PST-184-2014	x
105	PST-185-2014	x
106	PST-186-2014	x
107	PST-187-2014	x
108	PST-188-2014	x
109	PSG/1358/2014	x
110	PSG/1357/2014	x
111	PSG/1353/2014	x
112	PSG/1352/2014	x
113	PSG/1351/2014	x
114	PSG/1350/2014	x
115	PSG/1083/2014	x
116	PSG/981/2014	x
117	PSG/690/2014	x
118	COSE/887/2014	x
119	CADQ/2289/2014	x
120	CADQ/2396/2014	x
121	CADQ/2684/2014	x
122	CADQ/2815/2014	x
123	CADQ/3227/2014	x
124	CADQ/3228/2014	x
125	CADQ/3229/2014	x
126	CADQ/3230/2014	x
127	CADQ/3231/2014	x
128	CADQ/3232/2014	x
129	CADQ/3233/2014	x
130	CADQ/3234/2014	x
131	CADQ/3662/2014	x
132	CADQ/3910/2014	x

OT. F

**ANEXO 2 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015  
"REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE  
ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS,  
BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES,  
ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**

**II. Convocatoria de la licitación pública o invitación a cuando menos tres personas.**

CONSECUTIVO	PLAN / Número de Contrato	Imedibilidad detectada (No se tienen el expediente)
133	CADQ/4280/2014	x
134	CADQ/4447/2014	x
135	CADQ/4985/2014	x
136	PSG/2585/2014	x
137	PSG/2586/2014	x
138	CADQ/2598/2014	x
139	CADQ/2599/2014	x
140	CADQ/2600/2014	x
141	PSG/2687/2014	x
142	CADQ/2739/2014	x
143	PSG/2835/2014	x
144	PSG/2860/2014	x
145	PSG/4243/2014	x
146	PSG/4405/2014	x
147	PSG/4823/2014	x
148	PSG/5045/2014	x
149	PSG/5058/2014	x
150	PSG/5059/2014	x
<b>TOTAL.</b>		<b>150</b>

OT  
A

**ANEXO 2 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015  
"REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE  
ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS,  
BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES,  
ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**

**II. Convocatoria de la licitación pública o invitación a cuando menos tres personas.**

CONSECUTIVO	P.O.N. (Número de Contrato)	Irregularidad detectada (No existe en el expediente)
1	CADQ/773/2014	x
2	CADQ/778/2014	x
3	CADQ/862/2014	x
4	CADQ/864/2014	x
5	CADQ/869/2014	x
6	CADQ/911/2014	x
7	CADQ/912/2014	x
8	CADQ/913/2014	x
9	CADQ/1420/2014	x
10	CADQ/1421/2014	x
11	CADQ/1422/2014	x
12	PSG/2149/2014	x
13	CADQ_1233_2014	x
14	CADQ_1234_2014	x
15	CADQ_1348_2014	x
16	CADQ_1632_2014	x
17	CADQ_1833_2014	x
18	CADQ_2137_2014	x
19	CADQ_2147_2014	x
20	CADQ_2157_2014	x
21	CADQ_2782_2014	x
22	CADQ_2783_2014	x
23	CADQ_2989_2014	x
24	CADQ_3112_2014	x
25	CADQ_3406_2014	x
26	CADQ_3585_2014	x
27	CADQ_3661_2014	x
28	CADQ_3905_2014	x
29	CADQ_3906_2014	x
30	CADQ_3913_2014	x
31	COSE_884_2014	x
32	PSG_1349_2014	x
33	PSG_1361_2014	x
34	PSG_1362_2014	x
35	PSG_1363_2014	x
36	PSG_1367_2014	x
37	PSG_1368_2014	x
38	PSG_1482_2014	x
39	PSG_1487_2014	x
40	PSG_1512_2014	x
41	PSG_1513_2014	x
42	PSG_1594_2014	x
43	PSG_1595_2014	x
44	PSG_1634_2014	x

*Handwritten signature or initials*

**ANEXO 2 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015  
"REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE  
ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS,  
BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES,  
ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**

**II. Convocatoria de la licitación pública o invitación a cuando menos tres personas.**

Consecutivo	Proceso (Número de Contrato)	Institución Delictiva (Número de Expediente)
45	PSG_1635_2014	x
46	PSG_2781_2014	x
47	PSG_3217_2014	x
48	PSG_3525_2014	x
49	PSG_4531_2014	x
50	PSG_4532_2014	x
51	PSG_4772_2014	x
52	PSG_4773_2014	x
53	PSG_4793_2014	x
54	PST_151_2014	x
55	PST_152_2014	x
56	PST_153_2014	x
57	PST_154_2014	x
58	PST_155_2014	x
59	PST_156_2014	x
60	PST_157_2014	x
61	PST_158_2014	x
62	PST_159_2014	x
63	PST_160_2014	x
64	PST_161_2014	x
65	PST_162_2014	x
66	PST_163_2014	x
67	PST_164_2014	x
68	PST_165_2014	x
69	PST_166_2014	x
70	PST_167_2014	x
71	PST_168_2014	x
72	CENJ_3911_2014	x
73	CENJ_3912_2014	x
74	CARR_2861_2014	x
75	CADQ/58/2014	x
76	CADQ/59/2014	x
77	CADQ/60/2014	x
78	CADQ/61/2014	x
79	CADQ/63/2014	x
80	CADQ/65/2014	x
81	CADQ/66/2014	x
82	CADQ/67/2014	x
83	CADQ/68/2014	x
84	CADQ/69/2014	x
85	CMAQ/787/2014	x
86	CMAQ/788/2014	x
87	COSE/883/2014	x
88	PSG/500/2014	x

21.1  
A.I.

**ANEXO 2 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015  
"REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE  
ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS,  
BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES,  
ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**

**II. Convocatoria de la licitación pública o Invitación a cuando menos  
tres personas.**

CONSECUTIVO	P.C.N. (Número de Contrato)	Inexistencia Delegada (No se tiene en el expediente)
89	PST/169/2014	x
90	PST/170/2014	x
91	PST/171/2014	x
92	PST/172/2014	x
93	PST/173/2014	x
94	PST/174/2014	x
95	PST/175/2014	x
96	PST/176/2014	x
97	PST/177/2014	x
98	PST/178/2014	x
99	PST/179/2014	x
100	PST/180/2014	x
101	PST-181-2014	x
102	PST-182-2014	x
103	PST-183-2014	x
104	PST-184-2014	x
105	PST-185-2014	x
106	PST-186-2014	x
107	PST-187-2014	x
108	PST-188-2014	x
109	PSG/1358/2014	x
110	PSG/1357/2014	x
111	PSG/1353/2014	x
112	PSG/1352/2014	x
113	PSG/1351/2014	x
114	PSG/1350/2014	x
115	PSG/1083/2014	x
116	PSG/981/2014	x
117	PSG/690/2014	x
118	COSE/887/2014	x
119	CADQ/2289/2014	x
120	CADQ/2396/2014	x
121	CADQ/2684/2014	x
122	CADQ/2815/2014	x
123	CADQ/3227/2014	x
124	CADQ/3228/2014	x
125	CADQ/3229/2014	x
126	CADQ/3230/2014	x
127	CADQ/3231/2014	x
128	CADQ/3232/2014	x
129	CADQ/3233/2014	x
130	CADQ/3234/2014	x
131	CADQ/3662/2014	x
132	CADQ/3910/2014	x

OT. F

**ANEXO 2 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015  
 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE  
 ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS,  
 BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES,  
 ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**

**II. Convocatoria de la licitación pública o invitación a cuando menos tres personas.**

CONSECUTIVO	PLAN / Número de Contrato	Imedibilidad detectada (No se tienen el expediente)
133	CADQ/4280/2014	x
134	CADQ/4447/2014	x
135	CADQ/4985/2014	x
136	PSG/2585/2014	x
137	PSG/2586/2014	x
138	CADQ/2598/2014	x
139	CADQ/2599/2014	x
140	CADQ/2600/2014	x
141	PSG/2687/2014	x
142	CADQ/2739/2014	x
143	PSG/2835/2014	x
144	PSG/2860/2014	x
145	PSG/4243/2014	x
146	PSG/4405/2014	x
147	PSG/4823/2014	x
148	PSG/5045/2014	x
149	PSG/5058/2014	x
150	PSG/5059/2014	x
<b>TOTAL.</b>		<b>150</b>

OT  
 ✓

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

Número de contrato	Regulación Baseada						Observaciones
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d	
CADQ/473/2014	x			x	x		
CADQ/476/2014	x			x	x		
CADQ/477/2014	x			x	x		
CADQ/495/2014	x			x	x		A) Copia simple del fallo.
CADQ/502/2014	x			x	x		
CADQ/517/2014	x					x	B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
CADQ/607/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/767/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/768/2014	x			x	x	x	a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial
CADQ/769/2014	x			x	x	x	(credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
CADQ/770/2014	x			x	x	x	
CADQ/771/2014	x	x	x	x	x	x	b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
CADQ/772/2014	x			x	x	x	c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
CADQ/773/2014		x	x	x	x	x	d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
CADQ/774/2014	x			x	x	x	
CADQ/778/2014					x		e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
CADQ/861/2014	x			x	x	x	
CADQ/862/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/863/2014	x			x	x	x	f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
CADQ/864/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/865/2014	x			x	x	x	
CADQ/866/2014	x			x	x	x	
CADQ/867/2014	x			x	x	x	
CADQ/868/2014	x			x	x	x	
CADQ/869/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/870/2014	x			x	x	x	
CADQ/899/2014				x	x		
CADQ/900/2014	x			x	x	x	
CADQ/901/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/905/2014	x			x	x	x	
CADQ/907/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/908/2014	x			x	x	x	
CADQ/909/2014	x			x	x	x	
CADQ/910/2014	x			x	x	x	
CADQ/911/2014	x			x	x	x	
CADQ/912/2014	x			x	x	x	
CADQ/913/2014	x			x	x	x	
CADQ/1006/2014					x		
CADQ/1007/2014					x		
CADQ/1008/2014					x		
CADQ/1420/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/1421/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/1422/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/1638/2014					x		
CADQ/1842/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/2388/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/2541/2014					x		
CADQ/2544/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/2545/2014	x				x		
CADQ/3221/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/3222/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/3223/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/3224/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/3225/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/4022/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/5054/2014					x		
CCV/84/2014	x	x	x	x	x	x	
CCV/85/2014	x	x	x	x	x	x	
CCV/88/2014	x	x	x	x	x	x	
CCV/095/2014	x	x	x	x	x	x	
CCV/121/2014	x	x	x	x	x	x	
CEN/525/2014	x						
CEX/605/2014	x	x	x	x	x	x	
CMAQ/1484/2014		x	x	x	x	x	
COSE/885/2014	x	x	x	x	x	x	
COSE/886/2014		x	x		x		
PSG/1841/2014					x		
PSG/1844/2014				x	x	x	

Handwritten signature or initials.

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

Identificación del Contrato	Requisitos del Proveedor							Observaciones
	III.A	III.B	III.C	III.D	III.E	III.F	III.G	
PSG/1845/2014		x	x	x	x		x	
PSG/1847/2014					x			A) Copia simple del fallo.
PSG/2165/2014	x	x	x	x	x		x	
PSG/2167/2014	x	x	x	x	x		x	B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
PSG/2168/2014	x	x	x	x	x		x	
PSG/2170/2014	x	x	x	x	x		x	
PSG/2171/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/785/2014		x	x					a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
PST/857/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/871/2014				x			x	
PST/980/2014		x	x	x	x		x	
PST/1011/2014					x		x	
PST/1012/2014					x			
PST/1633/2014		x	x	x	x		x	
PST/3215/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/460/2014	x			x	x			
PST/1395/2014		x						b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
PST/3359/2014		x	x	x	x			
PST/2534/2014	x						x	c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
PST/2176/2014	x				x			
PSG/2179/2014	x				x			d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
PSG/2180/2014	x				x			
PSG/2588/2014					x			
PSG/4017/2014		x						e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
PST/2178/2014	x				x			
PSG/2533/2014	x				x		x	
PST/1846/2014		x	x	x	x		x	
PSG/2149/2014	x	x	x	x	x		x	f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
PSG/2532/2014	x	x					x	
PST/4240/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/4242/2014		x						
CADQ/58/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/59/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/60/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/61/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/62/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/63/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/65/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/66/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/67/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/68/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/69/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/124/2014	x				x			
CADQ/125/2014	x	x			x		x	
CADQ/126/2014	x				x		x	
CADQ/127/2014	x				x			
CADQ/128/2014	x				x			
CADQ/129/2014	x				x		x	
CADQ/130/2014	x				x		x	
CADQ/131/2014	x				x			
CADQ/132/2014	x				x			
CADQ/133/2014	x				x			
CADQ/135/2014	x				x			
CADQ/141/2014	x				x			
CADQ/143/2014	x				x			
CEX/332/2014	x	x	x	x	x		x	
CAMQ/787/2014				x	x			
CAMQ/788/2014	x			x	x			
CMM/77/2014	x				x			
COSE-883-2014		x	x	x	x		x	
PSG-500-2014	x				x			
PSG-512-2014							x	
PSP/333/2014					x			
PST/169/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/170/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/171/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/172/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/173/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/174/2014	x	x	x	x	x		x	

VI-A

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2016 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

Código (Número de contrato)	Efectividad Documental								Especificación
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d	III.e	III.f	
PST/175/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/176/2014	x	x	x	x	x		x		A) Copia simple del fallo.
PST/177/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/178/2014	x	x	x	x	x		x		B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
PST/179/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/180/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/181/2014		x	x	x	x		x		
PST/182/2014	x			x	x		x		a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
PST/183/2014	x	x	x	x	x	x	x		
PST/184/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/185/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/186/2014	x			x	x		x		
PST/187/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/188/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/189/2014	x	x	x	x	x		x		
PSP/374/2014	x				x				
PSG/1357/2014					x				b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
PSG/1353/2014					x				
PSG/1350/2014				x	x		x		c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
PSG/1296/2014		x					x		
PSG/1083/2014							x		d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
PSG/1016/2014		x	x	x	x		x		
PSG/1015/2014							x		
PSG/1010/2014			x	x	x		x		
PSG/979/2014	x	x	x	x	x	x			e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
PSG/898/2014					x				
PSG/494/2014	x	x	x	x	x		x	x	
PSG/486/2014	x				x	x	x	x	f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
PSG/369/2014	x	x	x	x	x		x		
PSG/32/2014							x		
COSE/887/2014	x	x	x	x	x		x		
CEX/858/2014		x	x	x	x		x	x	
CENJ/514/2014					x		x		
CENJ/512/2014					x		x		
CADQ/781/2014	x				x				
CADQ/471/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/470/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/469/2014	x				x				
CADQ/467/2014	x				x				
CADQ/466/2014	x				x				
CADQ/464/2014	x				x				
CADQ/463/2014	x	x	x	x	x				
CADQ/458/2014					x	x		x	
CADQ/359/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/358/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/356/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/354/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/355/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/351/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/328/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/327/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/194/2014	x				x		x		
CADQ/192/2014	x				x		x		
CADQ/149/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/148/2014	x	x			x				
CADQ/144/2014	x		x	x	x		x	x	
CADQ/138/2014	x				x		x	x	
CADQ/136/2014	x				x				
CADQ/134/2014	x				x		x	x	
CADQ/64/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/34/2014	x		x	x	x				
CADQ/33/2014	x	x	x	x	x	x	x	x	
CADQ/2288/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/2396/2014		x							
CADQ/2529/2014		x							
CADQ/2539/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/2540/2014	x								
CADQ/2684/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/2685/2014					x		x		

01.4

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

Número de Contrato	Regularidad Detectada							Observación	
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d	III.e		III.f
CADQ/2785/2014	x								
CADQ/2815/2014							x		A) Copia simple del fallo.
CADQ/2990/2014	x				x				
CADQ/3231/2014	x								B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
CADQ/3232/2014		x			x				
CADQ/3233/2014			x		x				
CADQ/3910/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/4249/2014	x	x	x	x	x		x		a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
CADQ/4500/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/4703/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/4705/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/4985/2014	x	x	x	x	x	x	x	x	
CENJ/2733/2014		x							
PSG/2687/2014							x		
PSG/2693/2014		x							
PSG/2835/2014	x				x		x		
PSG/2860/2014							x		b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
PSG/2905/2014					x				
PSG/4029/2014	x								c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
PSG/4405/2014					x				
PSG/4769/2014	x								d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
PSG/4770/2014	x								
PSG/5059/2014		x							
CADQ_139_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_140_2014				x	x		x		e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
CADQ_145_2014					x				
CADQ_146_2014					x				
CADQ_147_2014					x				
CADQ_193_2014					x				f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
CADQ_195_2014					x				
CADQ_325_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_326_2014		x	x	x	x	x	x		
CADQ_329_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_330_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_352_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_353_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_357_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_459_2014					x		x		
CADQ_461_2014					x				
CADQ_462_2014					x				
CADQ_465_2014					x		x		
CADQ_468_2014					x		x		
CADQ_472_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_475_2014					x		x		
CADQ_488_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_489_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_604_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_142_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_859_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_860_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_902_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_903_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_904_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_906_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_978_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_1013_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_1014_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_1233_2014					x				
CADQ_1236_2014					x				
CADQ_1297_2014					x				
CADQ_1348_2014							x		
CADQ_1506_2014					x				
CADQ_1507_2014					x			x	
CADQ_1509_2014					x				
CADQ_1510_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_1511_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_1632_2014					x		x		
CADQ_1641_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_1727_2014		x	x	x	x		x		

03. A

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

C.N. (Número de Contrato)	Regularidad Documental								Descripción	
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d	III.e	III.f		
CADQ_2137_2014		x	x		x					
CADQ_2147_2014		x	x		x			x		A) Copia simple del fallo.
CADQ_2155_2014					x			x		
CADQ_2157_2014					x					B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
CM_2536_2014		x	x	x	x	x	x	x	x	
CM_2537_2014		x	x	x	x	x	x	x	x	
CTA_2538_2014		x	x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_2782_2014					x				x	a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
CADQ_2897_2014		x	x	x	x	x		x	x	
CADQ_2989_2014					x					
CADQ_3112_2014					x					
CADQ_3218_2014					x					
CADQ_3220_2014					x			x		
CADQ_3405_2014					x					
CADQ_3406_2014					x					
CADQ_3584_2014					x			x		
CADQ_3905_2014					x					b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
CADQ_3906_2014					x					
CADQ_3913_2014					x					c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
CADQ_4290_2014								x		
CDM_76_2014				x		x	x	x		d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
CDM_83_2014				x		x	x	x		
CDM_86_2014				x		x	x	x		
CDM_87_2014				x		x	x	x		
CDM_91_2014				x		x	x	x		e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
CDM_370_2014				x		x	x	x		
CDM_371_2014				x		x	x	x		
CDM_372_2014				x		x	x	x		
CDM_373_2014				x		x	x	x		f) En el caso de personas físicas alla ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
CDM_383_2014				x		x	x	x		
CDM_389_2014				x		x	x	x		
CDM_395_2014				x		x	x	x		
CDM_205_2014				x		x	x	x		
CDM_384_2014				x		x	x	x		
CDM_388_2014				x		x	x	x		
CDM_390_2014				x		x	x	x		
CDM_392_2014				x		x	x	x		
CEX_331_2014		x	x	x	x			x		
CEX_606_2014		x	x	x	x			x		
CEX_3834_2014		x	x	x	x			x		
CEX_3873_2014		x	x	x	x			x		
CMAC_1354_2014				x	x			x		
CMAC_1483_2014		x	x	x	x			x		
CMAC_1355_2014					x					
COSE_884_2014	x	x	x	x	x			x		
COSE_4775_2014				x	x			x		
PSG_515_2014		x	x	x	x			x		
PSG_2859_2014			x							
PSG_1399_2014	x				x			x		
PSG_1476_2014								x		
PSG_1487_2014					x					
PSG_1502_2014					x			x		
PSG_1503_2014					x			x		
PSG_1512_2014								x		
PSG_1514_2014					x					
PSG_1594_2014					x					
PSG_1595_2014	x									
PSG_3217_2014				x					x	
PSG_3219_2014					x					
PSG_4531_2014					x					
PSG_4532_2014	x									
PSG_4533_2014	x							x		
PSG_4714_2014					x					
PSG_4772_2014								x		
PSG_4792_2014		x	x	x	x			x		
PSG_4793_2014								x		
PSG_4804_2014								x		
PSG_4805_2014								x		
PSG_4806_2014								x		

OT. A

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2016 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

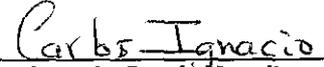
III.A (Número de Contrato)	Irregularidad Detectada								Descripción	
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d	III.e	III.f		
PSP_378_2014				x			x	x		
PSP_474_2014				x	x			x		A) Copia simple del fallo.
PSP_872_2014		x	x	x	x			x		
PSP_914_2014		x	x	x	x			x		B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
PSP_2780_2014				x			x	x		
PST_93_2014										
PST_137_2014		x	x	x	x			x		
PST_150_2014		x	x	x	x			x		a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
PST_151_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_152_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_153_2014	x			x	x	x	x	x	x	
PST_154_2014	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
PST_155_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_156_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_157_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_158_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_159_2014	x	x	x	x	x			x		b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
PST_160_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_161_2014	x			x	x	x	x	x	x	c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
PST_162_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_163_2014	x	x	x	x	x	x	x	x	x	d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
PST_164_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_165_2014	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
PST_166_2014	x	x	x	x	x			x		e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
PST_167_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_168_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_4615_2014				x	x			x	x	f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
CENJ_524_2014					x			x		
CENJ_2784_2014					x					
CENJ_3911_2014						x		x		
CENJ_3912_2014						x		x		
CCV_4013_2014		x	x	x	x			x		
CCV_4055_2014				x	x			x	x	
CCV_4077_2014				x	x			x	x	
CCV_4080_2014				x	x			x	x	
CCV_4097_2014				x	x			x	x	
CCV_4122_2014				x	x			x	x	
CCV_4131_2014				x	x			x	x	
CCV_4181_2014				x	x			x	x	
CCV_4184_2014				x	x			x	x	
CCV_4197_2014				x	x			x	x	
CCV_4203_2014				x	x			x	x	
CCV_4215_2014				x	x			x	x	
CCV_4218_2014				x	x			x	x	
CCV_4219_2014				x	x			x	x	
CCV_4232_2014				x	x			x	x	
CCV_4233_2014				x	x			x	x	
CARR_2861_2014					x			x		
TOTAL	165	180	172	246	328	44	281	64		

	<b>Órgano Interno de Control en LICONSA, S.A. de C.V.</b>		Hojas Núms. 1 de 2 Número de Auditoría: 05/2015 Número de Observación: 03 Monto Fiscalizable: N/A Monto Fiscalizado: N/A Monto por Aclarar: N/A Monto por Recuperar: N/A Riesgo: MR
	<b>Cédula de Observaciones</b>		

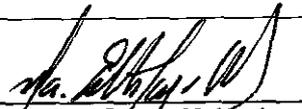
Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social.	Clave: 020143.
Área Auditada:	Subdirección Jurídica Corporativa			Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

Observación	Recomendaciones
-------------	-----------------

<p><b>INCUMPLIMIENTO EN LA INTEGRACIÓN DE LOS EXPEDIENTES DE CONTRATOS CONFORME A LA NORMATIVIDAD APLICABLE Y FALTA DE CAPACITACIÓN DE PERSONAL EN LA SUBDIRECCIÓN JURÍDICA CORPORATIVA.</b></p> <p>1.- Derivado del análisis y revisión realizado a 547 expedientes de los contratos celebrados por LICONSA, S.A. de C.V. durante el ejercicio 2014, o con vigencia en el mismo, se observó que no cuentan con datos suficientes para su identificación, así como con algunos de los documentos preceptuados por la normatividad interna aplicable para su integración.</p> <p>La carencia de lo anterior, impide que los expedientes conserven la integridad y disponibilidad exigidas por la normatividad, para facilitar el acceso expedito a la información contenida en los mismos, situación que podría generar inseguridad jurídica a la Entidad, más aun, por tratarse de expedientes relacionados con contrataciones celebradas por LICONSA, S.A. de C.V.</p> <p>2.- Se constató a través de nueve cuestionarios de control interno que el personal adscrito a la Subdirección Jurídica Corporativa de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., no ha recibido capacitación desde hace cinco años en promedio, en torno a la elaboración y revisión de contratos y convenios, lo que ocasiona que dicho personal no se encuentre actualizado en la materia, por la falta de conocimientos, capacidad y experiencia técnica, lo que genera deficiencias en las funciones a su cargo.</p>	<p><b>PREVENTIVAS:</b></p> <p>1.- El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., instruya al Subdirector Jurídico Corporativo, para que en los Departamentos de Contratos, y de Licitaciones y Convenios, se proceda a realizar las siguientes acciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Identificar correctamente los expedientes a su cargo.</li> <li>▪ Solicitar a las áreas requirentes, el envío a través del correo electrónico institucional, de todos y cada uno de los documentos necesarios para la elaboración de contratos y/o convenios.</li> </ul> <p>2.- El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. DE C.V., en coordinación con el Subdirector Jurídico Corporativo, promoverá ante el Director de Administración, la inclusión de un programa institucional de capacitación, destinado a aquellos servidores públicos encargados de la elaboración de contratos y convenios, a fin de que actualicen sus conocimientos, habilidades y aptitudes para el desempeño de las funciones que realicen, con la finalidad de dar certeza a los actos jurídicos de la Entidad, en aras de proteger sus intereses, y coadyuvar a que las funciones de la misma se realicen de manera articulada, congruente y eficaz.</p> <p>Para ambos casos, deberá remitir a este Órgano Interno de Control, las evidencias documentales de la implementación de las recomendaciones.</p>
---	---

  
**Carlos Ignacio García Magallanes**  
 Auditor

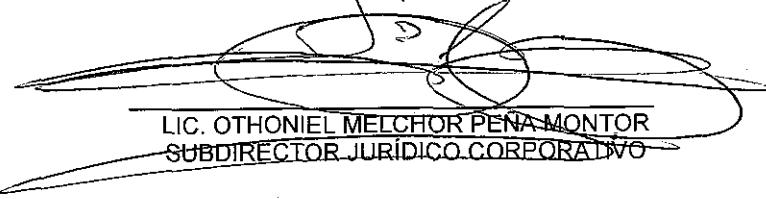
  
**Juan Rivero Gaytán**  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

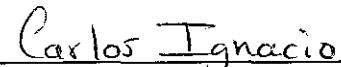
  
**María Esther Reyes Meléndez**  
 Titular del Área de Auditoría Interna

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

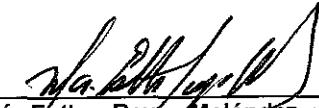
Hojas Núms.	2 de 2
Número de Auditoría:	05/2015
Número de Observación:	03
Monto Fiscalizable:	N/A
Monto Fiscalizado:	N/A
Monto por Aclarar:	N/A
Monto por Recuperar:	N/A
Riesgo:	MR

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social.	Clave:	020143.
Área Auditada:	Subdirección Jurídica Corporativa			Clave de programa y descripción de Auditoría:	7.0.0. "Unidad Jurídica"

Observación	Recomendaciones
<p><b>FUNDAMENTO LEGAL:</b></p> <p>Lineamientos Primero; Segundo, fracciones XV, XVI, XVII; Cuarto, párrafo último, y Quinto de los "Lineamientos Generales para la Organización y Conservación de los Archivos de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal".</p> <p>Penúltimo párrafo del artículo 45 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.</p> <p>Numeral 5.8.3 de las Políticas, Bases y Lineamiento en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios en LICONSA, S.A. de C.V.</p> <p>Arts. 48 y 59, fracciones II y V de la Ley Federal de las Entidades Paraestatales.</p> <p>Numerales 2, cuarto párrafo; 46, primer párrafo; 47.1, fracción I, y 48, fracción I, inciso c) del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Recursos Humanos, así como el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Recursos Humanos.</p> <p>Inciso f) del Apartado "Unidad Jurídica" del Manual de Organización General de LICONSA, S.A. de C.V.</p>	<p><b>Fecha de Firma</b> 30 de junio de 2015</p> <p><b>Fecha Compromiso</b> <u>01/SEPTIEMBRE/2015</u></p> <p><b>Servidores públicos responsables de atender</b></p> <p> LIC. REYNALDO CUAUHTEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS TITULAR DE LA UNIDAD JURÍDICA</p> <p> LIC. OTHONIEL MELCHOR PEÑA MONTOR SUBDIRECTOR JURÍDICO CORPORATIVO</p>

  
Carlos Ignacio García Magallanes  
Auditor

  
Juan Rivero Gaytán  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

  
María Esther Reyes Meléndez  
Titular del Área de Auditoría Interna

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

Número de contrato	Regulación Baseada						Observaciones
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d	
CADQ/473/2014	x			x	x		
CADQ/476/2014	x			x	x		
CADQ/477/2014	x			x	x		
CADQ/495/2014	x			x	x		A) Copia simple del fallo.
CADQ/502/2014	x			x	x		
CADQ/517/2014	x					x	B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
CADQ/607/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/767/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/768/2014	x			x	x	x	a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial
CADQ/769/2014	x			x	x	x	(credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
CADQ/770/2014	x			x	x	x	
CADQ/771/2014	x	x	x	x	x	x	b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
CADQ/772/2014	x			x	x	x	c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
CADQ/773/2014		x	x	x	x	x	d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
CADQ/774/2014	x			x	x	x	
CADQ/778/2014					x		e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
CADQ/861/2014	x			x	x	x	
CADQ/862/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/863/2014	x			x	x	x	f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
CADQ/864/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/865/2014	x			x	x	x	
CADQ/866/2014	x			x	x	x	
CADQ/867/2014	x			x	x	x	
CADQ/868/2014	x			x	x	x	
CADQ/869/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/870/2014	x			x	x	x	
CADQ/899/2014					x		
CADQ/900/2014	x			x	x	x	
CADQ/901/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/905/2014	x			x	x	x	
CADQ/907/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/908/2014	x			x	x	x	
CADQ/909/2014	x			x	x	x	
CADQ/910/2014	x			x	x	x	
CADQ/911/2014	x			x	x	x	
CADQ/912/2014	x			x	x	x	
CADQ/913/2014	x			x	x	x	
CADQ/1006/2014					x		
CADQ/1007/2014					x		
CADQ/1008/2014					x		
CADQ/1420/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/1421/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/1422/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/1638/2014					x		
CADQ/1842/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/2388/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/2541/2014					x		
CADQ/2544/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/2545/2014	x				x		
CADQ/3221/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/3222/2014		x	x	x	x	x	
CADQ/3223/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/3224/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/3225/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/4022/2014	x	x	x	x	x	x	
CADQ/5054/2014					x		
CCV/84/2014	x	x	x	x	x	x	
CCV/85/2014	x	x	x	x	x	x	
CCV/88/2014	x	x	x	x	x	x	
CCV/095/2014	x	x	x	x	x	x	
CCV/121/2014	x	x	x	x	x	x	
CEN/525/2014	x						
CEX/605/2014	x	x	x	x	x	x	
CMAQ/1484/2014		x	x	x	x	x	
COSE/885/2014	x	x	x	x	x	x	
COSE/886/2014		x	x		x		
PSG/1841/2014					x		
PSG/1844/2014				x	x	x	

Handwritten signature or initials.

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

Identificación del Contrato	Requisitos del Proveedor							Observaciones
	III.A	III.B	III.C	III.D	III.E	III.F	III.G	
PSG/1845/2014		x	x	x	x		x	
PSG/1847/2014					x			A) Copia simple del fallo.
PSG/2165/2014	x	x	x	x	x		x	
PSG/2167/2014	x	x	x	x	x		x	B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
PSG/2168/2014	x	x	x	x	x		x	
PSG/2170/2014	x	x	x	x	x		x	
PSG/2171/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/785/2014		x	x					a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
PST/857/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/871/2014				x			x	
PST/980/2014		x	x	x	x		x	
PST/1011/2014					x		x	
PST/1012/2014					x			
PST/1633/2014		x	x	x	x		x	
PST/3215/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/460/2014	x			x	x			
PST/1395/2014		x						b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
PST/3359/2014		x	x	x	x			
PST/2534/2014	x						x	c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
PST/2176/2014	x				x			
PSG/2179/2014	x				x			d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
PSG/2180/2014	x				x			
PSG/2588/2014					x			
PSG/4017/2014		x						e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
PST/2178/2014	x				x			
PSG/2533/2014	x				x		x	
PST/1846/2014		x	x	x	x		x	
PSG/2149/2014	x	x	x	x	x		x	f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
PSG/2532/2014	x	x					x	
PST/4240/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/4242/2014		x						
CADQ/58/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/59/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/60/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/61/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/62/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/63/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/65/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/66/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/67/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/68/2014	x	x	x	x	x		x	
CADQ/69/2014		x	x	x	x		x	
CADQ/124/2014	x				x			
CADQ/125/2014	x	x		x	x		x	
CADQ/126/2014	x				x		x	
CADQ/127/2014	x				x			
CADQ/128/2014	x				x			
CADQ/129/2014	x				x		x	
CADQ/130/2014	x				x		x	
CADQ/131/2014	x				x			
CADQ/132/2014	x				x			
CADQ/133/2014	x				x			
CADQ/135/2014	x				x			
CADQ/141/2014	x				x			
CADQ/143/2014	x				x			
CEX/332/2014	x	x	x	x	x		x	
CAMQ/787/2014				x	x			
CAMQ/788/2014	x			x	x			
CMM/77/2014	x				x			
COSE-883-2014		x	x	x	x		x	
PSG-500-2014	x				x			
PSG-512-2014							x	
PSP/333/2014					x			
PST/169/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/170/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/171/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/172/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/173/2014	x	x	x	x	x		x	
PST/174/2014	x	x	x	x	x		x	

VI-A

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2016 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

Código (Número de contrato)	Efectividad Documental						Comentarios		
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d		III.e	III.f
PST/175/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/176/2014	x	x	x	x	x		x		A) Copia simple del fallo.
PST/177/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/178/2014	x	x	x	x	x		x		B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
PST/179/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/180/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/181/2014		x	x	x	x		x		
PST/182/2014	x			x	x		x		a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
PST/183/2014	x	x	x	x	x	x	x		
PST/184/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/185/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/186/2014	x			x	x		x		
PST/187/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/188/2014	x	x	x	x	x		x		
PST/189/2014	x	x	x	x	x		x		
PSP/374/2014	x				x				
PSG/1357/2014					x				b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
PSG/1353/2014					x				
PSG/1350/2014				x	x		x		c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
PSG/1296/2014		x					x		
PSG/1083/2014							x		d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
PSG/1016/2014		x	x	x	x		x		
PSG/1015/2014							x		
PSG/1010/2014			x	x	x		x		
PSG/979/2014	x	x	x	x	x	x			e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
PSG/898/2014					x				
PSG/494/2014	x	x	x	x	x		x	x	
PSG/486/2014	x				x	x	x	x	f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
PSG/369/2014	x	x	x	x	x		x		
PSG/32/2014							x		
COSE/887/2014	x	x	x	x	x		x		
CEX/858/2014		x	x	x	x		x	x	
CENJ/514/2014					x		x		
CENJ/512/2014					x		x		
CADQ/781/2014	x				x				
CADQ/471/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/470/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/469/2014	x				x				
CADQ/467/2014	x				x				
CADQ/466/2014	x				x				
CADQ/464/2014	x				x				
CADQ/463/2014	x	x	x	x	x				
CADQ/458/2014					x	x		x	
CADQ/359/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/358/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/356/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/354/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/355/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/351/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/328/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/327/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/194/2014	x				x		x		
CADQ/192/2014	x				x		x		
CADQ/149/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/148/2014	x	x			x				
CADQ/144/2014	x		x	x	x		x	x	
CADQ/138/2014	x				x		x	x	
CADQ/136/2014	x				x				
CADQ/134/2014	x				x		x	x	
CADQ/64/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/34/2014	x		x	x	x				
CADQ/33/2014	x	x	x	x	x	x	x	x	
CADQ/2288/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/2396/2014		x							
CADQ/2529/2014		x							
CADQ/2539/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/2540/2014	x								
CADQ/2684/2014		x	x	x	x		x		
CADQ/2685/2014					x		x		

01.4

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

Número de Contrato	Regularidad Detectada							Observación	
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d	III.e		III.f
CADQ/2785/2014	x								
CADQ/2815/2014							x		A) Copia simple del fallo.
CADQ/2990/2014	x				x				
CADQ/3231/2014	x								B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
CADQ/3232/2014		x			x				
CADQ/3233/2014			x		x				
CADQ/3910/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/4249/2014	x	x	x	x	x		x		a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
CADQ/4500/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/4703/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/4705/2014	x	x	x	x	x		x		
CADQ/4985/2014	x	x	x	x	x	x	x	x	
CENJ/2733/2014		x							
PSG/2687/2014							x		
PSG/2693/2014		x							
PSG/2835/2014	x				x		x		
PSG/2860/2014							x		b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
PSG/2905/2014					x				
PSG/4029/2014	x				x				c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
PSG/4405/2014					x				
PSG/4769/2014	x								d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
PSG/4770/2014	x								
PSG/5059/2014		x							
CADQ_139_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_140_2014				x	x		x		e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
CADQ_145_2014					x				
CADQ_146_2014					x				
CADQ_147_2014					x				
CADQ_193_2014					x				f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
CADQ_195_2014					x				
CADQ_325_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_326_2014		x	x	x	x	x	x		
CADQ_329_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_330_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_352_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_353_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_357_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_459_2014					x		x		
CADQ_461_2014					x				
CADQ_462_2014					x				
CADQ_465_2014					x		x		
CADQ_468_2014					x		x		
CADQ_472_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_475_2014					x		x		
CADQ_488_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_489_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_604_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_142_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_859_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_860_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_902_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_903_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_904_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_906_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_978_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_1013_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_1014_2014		x	x	x	x		x		
CADQ_1233_2014					x				
CADQ_1236_2014					x				
CADQ_1297_2014					x				
CADQ_1348_2014							x		
CADQ_1506_2014					x				
CADQ_1507_2014					x			x	
CADQ_1509_2014					x				
CADQ_1510_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_1511_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_1632_2014					x		x		
CADQ_1641_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_1727_2014		x	x	x	x		x		

03. A

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

C.N. (Número de Contrato)	Regularidad Documental								Descripción
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d	III.e	III.f	
CADQ_2137_2014		x	x		x				
CADQ_2147_2014		x	x		x		x		A) Copia simple del fallo.
CADQ_2155_2014					x		x		
CADQ_2157_2014					x				B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
CM_2536_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CM_2537_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CTA_2538_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_2782_2014					x			x	a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
CADQ_2897_2014		x	x	x	x	x	x	x	
CADQ_2989_2014					x				
CADQ_3112_2014					x				
CADQ_3218_2014					x				
CADQ_3220_2014					x		x		
CADQ_3405_2014					x				
CADQ_3406_2014					x				
CADQ_3584_2014					x		x		
CADQ_3905_2014					x				b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
CADQ_3906_2014					x				
CADQ_3913_2014					x				c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
CADQ_4290_2014							x		
CDM_76_2014				x		x	x	x	d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
CDM_83_2014				x		x	x	x	
CDM_86_2014				x		x	x	x	
CDM_87_2014				x		x	x	x	
CDM_91_2014				x		x	x	x	e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
CDM_370_2014				x		x	x	x	
CDM_371_2014				x		x	x	x	
CDM_372_2014				x		x	x	x	
CDM_373_2014				x		x	x	x	f) En el caso de personas físicas alla ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
CDM_383_2014				x		x	x	x	
CDM_389_2014				x		x	x	x	
CDM_395_2014				x		x	x	x	
CDM_205_2014				x		x	x	x	
CDM_384_2014				x		x	x	x	
CDM_388_2014				x		x	x	x	
CDM_390_2014				x		x	x	x	
CDM_392_2014				x		x	x	x	
CEX_331_2014		x	x	x	x		x		
CEX_606_2014		x	x	x	x		x		
CEX_3834_2014		x	x	x	x		x		
CEX_3873_2014		x	x	x	x		x		
CMAC_1354_2014				x	x		x		
CMAC_1483_2014		x	x	x	x		x		
CMAC_1355_2014					x				
COSE_884_2014	x	x	x	x	x		x		
COSE_4775_2014				x	x		x		
PSG_515_2014		x	x	x	x		x		
PSG_2859_2014			x						
PSG_1399_2014	x				x		x		
PSG_1476_2014							x		
PSG_1487_2014					x				
PSG_1502_2014					x		x		
PSG_1503_2014					x		x		
PSG_1512_2014							x		
PSG_1514_2014					x				
PSG_1594_2014					x				
PSG_1595_2014	x								
PSG_3217_2014				x				x	
PSG_3219_2014					x				
PSG_4531_2014					x				
PSG_4532_2014	x								
PSG_4533_2014	x						x		
PSG_4714_2014					x				
PSG_4772_2014							x		
PSG_4792_2014		x	x	x	x		x		
PSG_4793_2014							x		
PSG_4804_2014							x		
PSG_4805_2014							x		
PSG_4806_2014							x		

OT. A

**ANEXO 3 DE LA OBSERVACIÓN 2 DE LA AUDITORÍA 05/2016 "REQUISITOS Y DOCUMENTOS PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS PREVISTOS EN LAS POLÍTICAS, BASES Y LINEAMIENTOS (POBALINES) PARA ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS."**  
 [III. Copia de la siguiente documentación].

III.A (Número de Contrato)	Irregularidad Detectada								Descripción	
	III.A	III.B	III.a	III.b	III.c	III.d	III.e	III.f		
PSP_378_2014				x			x	x		
PSP_474_2014				x	x			x		A) Copia simple del fallo.
PSP_872_2014		x	x	x	x			x		
PSP_914_2014		x	x	x	x			x		B) Acta constitutiva del proveedor o prestador del servicio, para el caso de ser persona moral.
PSP_2780_2014				x			x	x		
PST_93_2014										
PST_137_2014		x	x	x	x			x		
PST_150_2014		x	x	x	x			x		a) Copia del poder notarial de la persona que en representación del proveedor o prestador del servicio celebrará el contrato o convenio, así como copia de alguna identificación oficial (credencial de electoral, cédula profesional, cartilla del Servicio Militar Nacional o pasaporte vigente).
PST_151_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_152_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_153_2014	x			x	x	x	x	x	x	
PST_154_2014	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
PST_155_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_156_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_157_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_158_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_159_2014	x	x	x	x	x			x		b) Copia de Cédula de Identidad Fiscal (RFC).
PST_160_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_161_2014	x			x	x	x	x	x	x	c) Registro en el Instituto Mexicano del Seguro Social.
PST_162_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_163_2014	x	x	x	x	x	x	x	x	x	d) Cédula Profesional (servicios profesionales que en su caso la requieran).
PST_164_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_165_2014	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
PST_166_2014	x	x	x	x	x			x		e) Comprobante del domicilio para oír y recibir notificaciones.
PST_167_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_168_2014	x	x	x	x	x			x		
PST_4615_2014				x	x			x	x	f) En el caso de personas físicas alta ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, en la que se especifique que tiene como actividad el comercio.
CENJ_524_2014					x			x		
CENJ_2784_2014					x					
CENJ_3911_2014					x			x		
CENJ_3912_2014					x			x		
CCV_4013_2014		x	x	x	x			x		
CCV_4055_2014				x	x			x	x	
CCV_4077_2014				x	x			x	x	
CCV_4080_2014				x	x			x	x	
CCV_4097_2014				x	x			x	x	
CCV_4122_2014				x	x			x	x	
CCV_4131_2014				x	x			x	x	
CCV_4181_2014				x	x			x	x	
CCV_4184_2014				x	x			x	x	
CCV_4197_2014				x	x			x	x	
CCV_4203_2014				x	x			x	x	
CCV_4215_2014				x	x			x	x	
CCV_4218_2014				x	x			x	x	
CCV_4219_2014				x	x			x	x	
CCV_4232_2014				x	x			x	x	
CCV_4233_2014				x	x			x	x	
CARR_2861_2014					x			x		
TOTAL	165	180	172	246	328	44	281	64		

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

Hoja Núm.	1 de 2
Número de Auditoría:	05/2015
Número de Observación:	04
Monto Fiscalizable:	N/A
Monto Fiscalizado:	N/A
Monto por Aclarar:	N/A
Monto por Recuperar:	N/A
Riesgo:	MR

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social.	Clave:	020143.
Área Auditada:	Subdirección Jurídica Corporativa			Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"	

Observación	Recomendaciones
<p><b>IRREGULARIDADES DE CARÁCTER NORMATIVO EN EL "MANUAL DE PROCEDIMIENTO PARA LA ADQUISICIÓN, RECEPCIÓN Y PAGO DE LECHE NACIONAL EN LICONSA, S. A. DE C. V." RESPECTO A LA ELABORACIÓN DE CONTRATOS A CARGO DE LA UNIDAD JURÍDICA DE LA ENTIDAD.</b></p> <p>Del análisis realizado a los contratos abiertos de compraventa de leche fresca celebrados por LICONSA, S. A. de C.V., se detectaron las siguientes inconsistencias en su marco normativo interno:</p> <p>A) La elaboración de los contratos abiertos de compraventa de leche fresca a cargo de la Unidad Jurídica, está basada en un esquema referido como anexo 1 del Manual antes referido.</p> <p>El esquema contractual en comento, dispone en su <i>Clausula Primera</i>, que el programa mensual de entrega de leche, que será la base de las obligaciones del proveedor adjudicado como de la vigencia del contrato respectivo, podrá ser modificado de forma verbal, disposición que resulta innecesaria y que podría generar que las modificaciones que se pretendan realizar al contrato, resultaran contrarias a la normatividad aplicable, porque los acuerdos <i>no se manifestarían</i> en la forma que la Ley establece.</p> <p>B) El numeral 7 del apartado VI. Políticas Generales del Manual antes referido, no se encuentra fundado de forma correcta, porque invoca un precepto para exceptuar a los proveedores de la presentación de garantía, que <i>no se encuentra previsto</i> dentro de las hipótesis contenidas en las normas que regulan dicha excepción, lo que <i>podría generar</i> incertidumbre jurídica a la Entidad, toda vez que el marco normativo del procedimiento en comento, no se encuentra ajustado a la normatividad aplicable.</p>	<p><b>PREVENTIVAS:</b></p> <p>El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., en coordinación con el Subdirector Jurídico Corporativo, realice las acciones necesarias a efecto de que, previa aprobación del COMERI, en el "Manual de Procedimiento para la Adquisición, Recepción y Pago de Leche Nacional en LICONSA, S. A. de C. V.", sean actualizados los siguientes aspectos:</p> <p>A) Con objeto de que el procedimiento de adquisición, recepción y pago de leche se encuentre apegado a la normatividad aplicable, deberá suprimirse de la Cláusula Primera del esquema contractual referido como Anexo 1 del Manual en comento, la mención de que <i>el programa mensual</i> de entrega de leche, podrá ser modificado de forma verbal, a fin de evitar discrepancias con el marco normativo aplicable,</p> <p>B) La excepción de la presentación de la garantía que se otorgue los proveedores en la compra venta de leche nacional, deberá fundarse en la normatividad aplicable, y otorgarse solo en los casos en que resulte legalmente procedente.</p> <p>Para ambos casos, deberá remitir a este Órgano Interno de Control, las evidencias documentales de la implementación de las recomendaciones.</p>

**Carlos Ignacio García Magallanes**  
 Auditor

**Juan Rivero Gaytán**  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

**María Esther Reyes Meléndez**  
 Titular del Área de Auditoría Interna

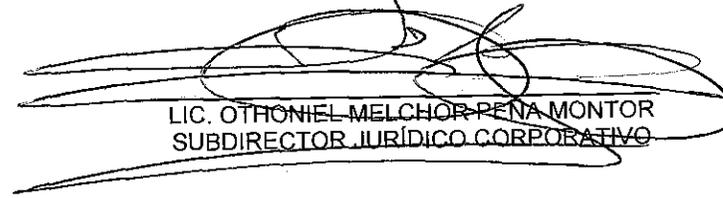


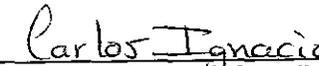
**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.**

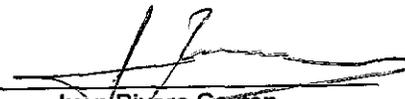
**Cédula de Observaciones**

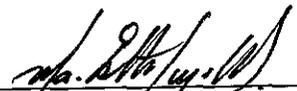
Hoja Núm. 2 de 2  
 Número de Auditoría: 05/2015  
 Número de Observación: 04  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto Fiscalizado: N/A  
 Monto por Aclarar: N/A  
 Monto por Recuperar: N/A  
 Riesgo: MR

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social.	Clave: 020143.
Área Auditada:	Subdirección Jurídica Corporativa			Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

Observación	Recomendaciones
<p><b>FUNDAMENTO LEGAL:</b></p> <p>Numeral 7 del Apartado VI "Políticas Generales"; y Anexo 1, del "Manual de Procedimientos para la Adquisición, Recepción, y Pago de Leche Nacional en LICONSA, S.A. de C.V."</p> <p>Artículos 48, párrafo segundo; y 52, párrafos cuarto y quinto de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.</p> <p>Artículos 1792, 1793, 1794 y 1795, fracciones III y IV del Código Civil Federal, de aplicación supletoria la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, según lo dispuesto en el primer párrafo de su artículo 11.</p>	<p><b>Fecha de Firma</b></p> <p>30 de junio de 2015</p> <p><b>Fecha Compromiso</b></p> <p><u>01/SEPTIEMBRE/2015</u></p> <p><b>Servidores públicos responsables de atender</b></p> <p>        LIC. REYNALDO CUAUNTEMOC HERNÁNDEZ CUEVAS        TITULAR DE LA UNIDAD JURÍDICA</p> <p>        LIC. OTHONIEL MELCHOR PEÑA MONTOR        SUBDIRECTOR JURÍDICO CORPORATIVO</p>

  
 Carlos Ignacio García Magallanes  
 Auditor

  
 Juan Rivero Gaytán  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

  
 María Esther Reyes Meléndez  
 Titular del Área de Auditoría Interna



**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.**

**Cédula de Observaciones**

Hoja Núm. 1 de 2  
 Número de Auditoría: 05/2015  
 Número de Observación: 05  
 Monto Fiscalizable: N/A  
 Monto Fiscalizado: N/A  
 Monto por Aclarar: N/A  
 Monto por Recuperar: N/A  
 Riesgo: MR

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social.	Clave: 020143.
Área Auditada:	Subdirección Jurídica Corporativa			Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

Observación	Recomendaciones
-------------	-----------------

**IRREGULARIDADES EN LA FORMALIZACIÓN DE CONTRATOS Y CONVENIOS  
CELEBRADOS POR LICONSA, S. A. DE C. V.**

De la revisión a 547 expedientes de contratos celebrados por LICONSA, S. A de C.V., se detectaron las siguientes irregularidades:

A) En 15 expedientes se detectó que el contrato principal, no se encuentra glosado en los mismos, no obstante que en las pestañas de sus respectivas carpetas se encuentran enunciados datos referentes al mismo.

De igual forma, 3 expedientes no contienen el convenio modificatorio derivado del contrato principal, no obstante se encuentra glosada documentación relativa a la solicitud de su elaboración, o bien, sobre la asignación de su número consecutivo.

Tales faltantes, podrían generar incertidumbre jurídica para la Entidad, al no conservarse en los expedientes en comento, la integridad y disponibilidad necesarias que faciliten el acceso expedito a la información contenida en los mismos, más aún, por tratarse de instrumentos jurídicos mediante los cuales LICONSA, S.A. de C.V., podrá exigir el cumplimiento de derechos u obligaciones en su carácter de ejecutor de gasto.

B) En 31 expedientes, se detectó que los contratos principales glosados en los mismos, carecen de las firmas de sus respectivos suscriptores y por lo mismo, es dable determinar que no fueron formalizados en los términos y condiciones de su marco normativo.

Igualmente, en 27 expedientes, se detectó que los convenios modificatorios derivados del contrato principal, no se encuentran firmados por sus respectivos suscriptores.

Conforme al marco normativo aplicable, dichas irregularidades, podrían generar

**CORRECTIVA:**

El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., instruya al Subdirector Jurídico Corporativo, a efecto de que las áreas requirentes remitan los ejemplares de contratos y convenios a la Unidad Jurídica para su resguardo debidamente suscritos por cada una de las partes que intervinieron, advirtiendo que la omisión de tal requisito, será causal de responsabilidad administrativa en términos de la normatividad aplicable, presentando evidencia del cumplimiento de la recomendación.

**PREVENTIVA:**

El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., realice de forma inmediata las acciones necesarias, a efecto de que sean integrados o reinsertos los contratos y convenios faltantes a sus respectivos expedientes, los cuales deberán contar con la firma de cada una de las partes que en los mismos intervinieron. A efecto de comprobar que las áreas requirentes contaron con el documento justificativo del gasto para su formalización.

En caso contrario se deberá acreditar con documentación suficiente y competente que el área Jurídica remitió en tiempo y forma el instrumento jurídico a las áreas solicitantes, presentando evidencia del cumplimiento de la recomendación.

*Carlos Ignacio*  
 Carlos Ignacio García Magallanes  
 Auditor

*Juan Rivero*  
 Juan Rivero Gaytán  
 Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*María Esther Reyes*  
 María Esther Reyes Meléndez  
 Titular del Área de Auditoría Interna



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Cédula de Observaciones

Hoja Núm. 2 de 2  
Número de Auditoría: 05/2015  
Número de Observación: 05  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V.

Sector: Desarrollo Social.

Clave: 020143.

Área Auditada: Subdirección Jurídica Corporativa

Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

Observación

Recomendaciones

incertidumbre jurídica para la Entidad ya que los documentos relativos a las contrataciones deben ser firmados por todas las personas que en la misma intervengan.

Fecha de Firma

30 de junio de 2015

Ambos incisos, se detallan en el documento denominado Anexo 1, mismo que forma parte integral de esta cédula.

Fecha Compromiso

01 SEPTIEMBRE 2015

FUNDAMENTO LEGAL:

Artículos 45, penúltimo párrafo; y 46, primer párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

Servidores públicos responsables de atender

Artículos 1793, 1794 y 1834 del Código Civil Federal, de aplicación supletoria a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, acorde al primer párrafo de su artículo 11.

LIC. REYNALDO CUAJUTLÉMOC HERNÁNDEZ CUEVAS  
TITULAR DE LA UNIDAD JURÍDICA

Artículos 2, fracción XIII; 4, fracción VIII de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Lineamientos Primero, Segundo, fracciones XV, XVI, XVII; Cuarto, párrafo último, y Quinto de los "Lineamientos Generales para la Organización y Conservación de los Archivos de las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal".

LIC. OTTONIEL MELCHOR PENAMONTOR  
SUBDIRECTOR JURÍDICO CORPORATIVO

*Carlos Ignacio*  
Carlos Ignacio García Magallanes  
Auditor

*Juan Rivera*  
Juan Rivera Gaytán  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*Maria Esther*  
María Esther Reyes Melendez  
Titular del Área de Auditoría Interna

**ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 5 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "EXPEDIENTES SIN CONTRATOS O NO FORMALIZADOS"**

FALTANTES			NO FORMALIZADOS		
CONTRATO	CONVENIO		CONTRATO	CONVENIO	
1	PSG/2165/2014		1	CADQ/4406/2014	
2	PSG/2166/2014		2	CADQ/4446/2014	
3	PSG/2167/2014		3	PSG/1841/2014	
4	PSG/2168/2014		4	PSG/2148/2014	
5	PSG/2169/2014		5	PSG/2154/2014	
6	PSG/2171/2014		6	PSG/2162/2014	
7	PSG/2174/2014		7	PSG/2163/2014	
8	PSG/2175/2014		8	PSG/2164/2014	
9	PSG/2177/2014		9	PSG/2170/2014	
10	CADQ_3216_2014		10	CADQ/2172/2014	
11	PSG-898-2014		11	PSG/2173/2014	
12	CADQ-33-2014		12	PSP/1636/2014	
13	CADQ-3233-2014		13	CADQ/2287/2014	
14	CADQ-3234-2014		14	CADQ_1506_2014	
15	CADQ-4769-2014		15	CADQ_3360_2014	
1	PSG-2687-2014	CM-372-2014	16	CADQ_3405_2014	
2	PSG-2693-2014	CM-4988-2014	17	CADQ_3584_2014	
3	PSG-4405-2014	FALTA CONVENIO	18	CADQ_4290_2014	
			19	PSG_1478_2014	
			20	PSG_4531_2014	
			21	PSG_4532_2014	
			22	PSG_4804_2014	
			23	PSG_4805_2014	
			24	PSG_4806_2014	
			25	PST_152_2014	
			26	PST-170-2014	
			27	CADQ-2446-2014	
			28	CADQ-3228-2014	
			29	CADQ-4500-2014	
			30	PSG-2894-2014	
			31	PSG-4172-2014	
			1	CADQ_1233_2014	CM/983/2015
			2	CADQ_1297_2014	CM/852/2014
			3	CADQ_1632_2014	CM/4028/2014
			4	CADQ_2137_2014	CM/972/2014
			5	CADQ_2147_2014	CM/552/2015
			6	CADQ_3585_2014	CM/117/2015
			7	PSG_1361_2014	CM/4654/2014
			8	PSG_1367_2014	CM/321/2014
			9	PSG_1482_2014,	CM/4640/2014
			10	PSG_1512_2014	CM/4971/2014
			11	PSG_1513_2014	CM/553/2014
			12	PSG_1634_2014	CM/743/2014
			13	PSG_1635_2014	CM/744/2014
			14	PSG_2781_2014,	CM/1150/2014
			15	PSG_4772_2014	CM/379/2014
			16	PSG_4804_2014	CM/872/2014
			17	PSG_4805_2014,	CM/874/2014
			18	PSG_4806_2014	CM/873/2014
			19	CARR_2861_2014	CM/982/2015
			20	PSG-2895-2014	CM-973-2014
			21	PSG-2905-2014	CM-790-2014
			22	PSG-4843-2014	CM-378-2014
			23	PSG-5059-2014	CM-536-2014
			24	CADQ-327-2014	CM-536-2014
			25	PSG-1358-2014	CM-984-2015
			26	CADQ-328-2014	CTA 5040-2014
			27	CADQ-354-2014	CTA 5031-2014

PI  
X

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**Hoja Núm. 1 de 2  
Número de Auditoría: 05/2015  
Número de Observación: 06  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social.	Clave: 020143.
Área Auditada:	Subdirección Jurídica Corporativa			Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

**Observación****Recomendaciones****CARENCIA DE ELEMENTOS QUE DEBEN CONTENER LOS CONTRATOS CELEBRADOS POR LICONSA, S. A. DE C. V.**

De la revisión a 547 expedientes de contratos celebrados por LICONSA, S. A de C.V., se detectaron las siguientes irregularidades, por incumplimiento a los requisitos que deben contener en lo aplicable los contratos de adquisiciones y servicios, faltantes que podrían vulnerar la protección de los intereses de la Entidad, al no poder exigirse derechos u obligaciones derivados de tales contrataciones.

ELEMENTOS QUE CARECE EL CONTRATO	CANTIDAD DE CONTRATOS
1.- NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZON SOCIAL DE LA CONVOCANTE	N/A
2.- PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN	25
3.- AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA CUBRIR COMPROMISO CONTRACTUAL	30
4.- ACREDITACIÓN DE LA EXISTENCIA Y PERSONALIDAD DEL LICITANTE	60
5.- DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES O SERVICIOS OBJETO DEL CONTRATO	24
6.- PRECIO UNITARIO E IMPORTE TOTAL A PAGAR, O BIEN LA FORMA PARA DETERMINAR EL IMPORTE TOTAL	25
7.- PRECISION DE SI EL PRECIO ES FIJO O SUJETO A AJUSTES	29
8.- INDICACIÓN EN EL CASO DE ARRENDAMIENTO, DE SI ESTE ES CON O SIN OPCION A COMPRA	18
9.- PORCENTAJES DE ANTICIPOS	17
10.- PORCENTAJE, NÚMERO Y FECHAS DE LAS EXHIBICIONES Y AMORTIZACION DE LOS ANTICIPOS	17
11.- FORMA, TERMINOS Y PORCENTAJE PARA GARANTIZAR ANTICIPOS	23

**PREVENTIVA:**

El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., instruya al Subdirector Jurídico Corporativo, para que en lo sucesivo el Departamento de Contratos, elaborare dichos instrumentos en estricto apego a la normatividad aplicable, enunciado cada uno de los elementos que deban contener, precisando fundadamente, si resultan o no aplicables.

**Fecha de Firma**

30 de junio de 2015

**Fecha Compromiso**01/SEPTIEMBRE/2015**Servidores públicos responsables de atender**

LIC. REYNALDO GUALTÉMOC HERNÁNDEZ CUEVAS  
TITULAR DE LA UNIDAD JURÍDICA

LIC. OTTHONIEL MELCHOR PEÑA MONTOR  
SUBDIRECTOR JURÍDICO CORPORATIVO

Carlos Ignacio García Magallanes  
Auditor

Juan Rivero Gaytán  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

María Esther Reyes Meléndez  
Titular del Área de Auditoría Interna



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Cédula de Observaciones

Hoja Núm. 2 de 2  
Número de Auditoría: 05/2015  
Número de Observación: 06  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V. Sector: Desarrollo Social. Clave: 020143.

Área Auditada: Subdirección Jurídica Corporativa Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

Observación	Recomendaciones
12.- FECHA, LUGAR Y CONDICIONES DE ENTREGA	40
13.- MONEDA EN QUE SE COTIZO	41
14.- PLAZO Y CONDICIONES DE PAGO DEL PRECIO	25
15.- CASOS EN QUE PODRAN OTORGARSE PRORROGAS	24
16.- CAUSALES DE RESCISIÓN	24
17.- PREVISIONES RELATIVAS A LA DEVOLUCIÓN Y REPOSICIÓN DE BIENES	106
18.- SEÑALAMIENTO DE LICENCIAS AUTORIZACIÓN Y PERMISOS NECESARIAS PARA ADQUIRIR O ARRENDAR BIENES Y PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS	156
19.- CONDICIONES, TERMINOS Y PROCEDIMIENTOS PARA PENAS CONVENCIONALES	110
20.- INDICACIONES PARA EL CASO DE VIOLACIONES A DERECHOS DE PROPIEDAD INTELLECTUAL	189
21.- PROCEDIMIENTOS PARA RESOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS DISTINTOS DEL DE CONCILIACIÓN	25
22.- GARANTIAS	107
23.- LOS DEMAS ASPECTOS Y REQUISITOS PREVISTOS EN LA CONVOCATORIA.	109
24.- SUSPENSIÓN POR CAUSA DE FUERZA MAYOR O CASO FORTUITO	67

Lo anterior, se detalla en el documento denominado Anexo 1, mismo que forma parte integral de esta cédula.

FUNDAMENTO LEGAL:

Arts. 45, fracciones I a XXII; 48, y 55 BIS de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

*Carlos Ignacio Magallanes*  
Auditor

*Juan Rivera Gaván*  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*María Esther Reyes Meléndez*  
Titular del Área de Auditoría Interna



ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 6 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "ELEMENTOS QUE DEBEN CONTENER LOS CONTRATOS EN LO APLICABLE (ARTÍCULO 45, FRACCIONES I A XXII, 48 Y 55BIS DE LA LAASSP)."

Identificación del contrato	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
CDM 86_2014																				x				x	
CDM 87_2014																				x				x	
CDM 91_2014																				x				x	
CDM 370_2014																				x				x	
CDM 371_2014																				x				x	
CDM 372_2014																				x				x	
CDM 373_2014																				x				x	
CDM 383_2014																				x				x	
CDM 389_2014																				x				x	
CDM 395_2014																				x				x	
CDM 205_2014																				x				x	
CDM 384_2014																				x				x	
CDM 388_2014																				x				x	
CDM 390_2014																				x				x	
CDM 392_2014																				x				x	
CEX 331_2014																				x				x	
CEX 606_2014																				x				x	
CEX 3834_2014																				x				x	
CEX 3873_2014																				x				x	
CMAC 1354_2014																				x				x	
CMAC 1483_2014																				x				x	
CMAC 1355_2014																				x				x	
COSE 884_2014																				x				x	
COSE 4775_2014																				x				x	
PSG 515_2014																				x				x	
PSG 2859_2014																				x				x	
PSG 1349_2014																				x				x	
PSG 1361_2014																				x				x	
PSG 1362_2014																				x				x	
PSG 1363_2014																				x				x	
PSG 1367_2014																				x				x	
PSG 1368_2014																				x				x	
PSG 1369_2014																				x				x	
PSG 1398_2014																				x				x	
PSG 1399_2014																				x				x	
PSG 1476_2014																				x				x	
PSG 1477_2014																				x				x	
PSG 1478_2014																				x				x	
PSG 1482_2014																				x				x	
PSG 1485_2014																				x				x	
PSG 1487_2014																				x				x	
PSG 1502_2014																				x				x	
PSG 1503_2014																				x				x	
PSG 1512_2014																				x				x	
PSG 1513_2014																				x				x	
PSG 1514_2014																				x				x	
PSG 1594_2014																				x				x	
PSG 1595_2014																				x				x	
PSG 1634_2014																				x				x	
PSG 1635_2014																				x				x	
PSG 1731_2014																				x				x	
PSG 2781_2014																				x				x	
PSG 3217_2014																				x				x	
PSG 3219_2014																				x				x	
PSG 3525_2014																				x				x	
PSG 3904_2014																				x				x	
PSG 4531_2014																				x				x	
PSG 4532_2014																				x				x	
PSG 4533_2014																				x				x	
PSG 4714_2014																				x				x	
PSG 4772_2014																				x				x	
PSG 4773_2014																				x				x	
PSG 4792_2014																				x				x	
PSG 4793_2014																				x				x	
PSG 4804_2014																				x				x	
PSG 4805_2014																				x				x	
PSG 4806_2014																				x				x	
PSP 378_2014																				x				x	
PSP 474_2014																				x				x	
PSP 872_2014																				x				x	
PSP 914_2014																				x				x	
PSP 2780_2014																				x				x	
PST 93_2014																				x				x	
PST 137_2014																				x				x	
PST 150_2014																				x				x	
PST 151_2014																				x				x	
PST 152_2014																				x				x	
PST 153_2014																				x				x	
PST 154_2014																				x				x	
PST 155_2014																				x				x	
PST 156_2014																				x				x	
PST 157_2014																				x				x	
PST 158_2014																				x				x	
PST 159_2014																				x				x	
PST 160_2014																				x				x	
PST 161_2014																				x				x	
PST 162_2014																				x				x	
PST 163_2014																				x				x	
PST 164_2014																				x				x	

011

1.- NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA CONVOCANTE  
 2.- PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN  
 3.- AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA CUBRIR COMPROMISO CONTRACTUAL  
 4.- ACREDITACIÓN DE LA EXISTENCIA Y PERSONALIDAD DEL LICITANTE  
 5.- DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES O SERVICIOS OBJETO DEL CONTRATO  
 6.- PRECIO UNITARIO E IMPORTE TOTAL A PAGAR, O BIEN LA FORMA PARA DETERMINAR EL IMPORTE TOTAL  
 7.- PRECISIÓN DE SI EL PRECIO ES FIJO O SUJETO A AJUSTES  
 8.- INDICACIÓN EN EL CASO DE ARRENDAMIENTO, DE SI ESTE ES CON O SIN OPCIÓN A COMPRA  
 9.- PORCENTAJES DE ANTICIPOS  
 10.- PORCENTAJE, NÚMERO Y FECHAS DE LAS EXHIBICIONES Y AMORTIZACIÓN DE LOS ANTICIPOS  
 11.- FORMA, TÉRMINOS Y PORCENTAJE PARA GARANTIZAR ANTICIPOS  
 12.- FECHA, LUGAR Y CONDICIONES DE ENTREGA  
 13.- MONEDA EN QUE SE COTIZA  
 14.- PLAZO Y CONDICIONES DE PAGO DEL PRECIO  
 15.- CASOS EN QUE PODRAN OTORGARSE PROROGAS  
 16.- CAUSALES DE RESCISIÓN  
 17.- PREVISIONES RELATIVAS A LA DEVOLUCIÓN Y REPOSICIÓN DE BIENES  
 18.- OBTENIMIENTO DE LICENCIAS, AUTORIZACIÓN Y PERMISOS NECESARIOS PARA ADQUIRIR O ARRENDAR BIENES Y PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS  
 19.- CONDICIONES, TÉRMINOS Y PROCEDIMIENTOS PARA PENAS CONVENCIONALES  
 20.- INDICACIONES PARA EL CASO DE VIOLACIONES A DERECHOS DE PROPIEDAD INTELECTUAL  
 21.- PROCEDIMIENTOS PARA RESOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS DISTINTOS DEL DE CONCILIACIÓN  
 22.- GARANTÍAS  
 23.- LOS DEMÁS ASPECTOS Y REQUISITOS PREVISTOS EN LA CONVOCATORIA  
 24.- SUSPENSIÓN POR CAUSA DE FUERZA MAYOR O CASO FORTUITO

ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 6 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "ELEMENTOS QUE DEBEN CONTENER LOS CONTRATOS EN LO APLICABLE (ARTÍCULO 45, FRACCIONES I A XXII; 48 Y 55BIS DE LA LAASSP)."

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
PST/165/2014																				x			x		1.- NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA CONVOCANTE	
PST/166/2014																					x			x		
PST/167/2014																					x			x		
PST/168/2014																					x			x		
PST/4615/2014																					x					
CENJ/524/2014			x															x	x		x					2.- PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN
CENJ/2784/2014			x																	x	x					
CENJ/3911/2014			x																	x	x					3.- AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA CUBRIR COMPROMISO CONTRACTUAL
CENJ/3912/2014			x																	x	x					
CCV/4013/2014													x							x						
CCV/4055/2014													x							x	x					4.- ACREDITACIÓN DE LA EXISTENCIA Y PERSONALIDAD DEL LICITANTE
CCV/4077/2014													x							x	x					
CCV/4080/2014													x							x	x					
CCV/4097/2014													x							x	x					5.- DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES O SERVICIOS OBJETO DEL CONTRATO
CCV/4122/2014													x							x	x					
CCV/4131/2014													x							x	x					
CCV/4181/2014													x							x	x					6.- PRECISIÓN DEL IMPORTE TOTAL A PAGAR, O BIEN LA FORMA PARA DETERMINAR EL IMPORTE TOTAL
CCV/4184/2014													x							x	x					
CCV/4197/2014													x							x	x					
CCV/4203/2014													x							x	x					7.- PRECISIÓN DE SI EL PRECIO ES FIJO O SUJETO A AJUSTES
CCV/4215/2014													x							x	x					
CCV/4218/2014													x							x	x					
CCV/4219/2014													x							x	x					8.- INDICACIÓN EN EL CASO DE ARRENDAMIENTO, DE SI ESTE ES CON O SIN OPCIÓN A COMPRA
CCV/4232/2014													x							x	x					
CCV/4233/2014													x							x	x					
CARR/2861/2014									x											x	x					9.- PORCENTAJES DE ANTICIPOS
CADQ/60/2014																										
CADQ/61/2014																										
CADQ/63/2014																										
CADQ/65/2014																										10.- PORCENTAJE, NÚMERO Y FECHAS DE LAS EXHIBICIONES Y AMORTIZACIÓN DE LOS ANTICIPOS
CADQ/66/2014																										
CADQ/67/2014																										
CADQ/69/2014																										
CADQ/124/2014																				x						11.- FORMA, TERMINOS Y PORCENTAJE PARA GARANTIZAR ANTICIPOS
CADQ/125/2014																				x						
CADQ/126/2014																				x						
CADQ/127/2014																				x						12.- FECHA, LUGAR Y CONDICIONES DE ENTREGA
CADQ/128/2014																				x						
CADQ/129/2014																				x						13.- MONEDA EN QUE SE COTIZA
CADQ/130/2014																				x						
CADQ/131/2014																				x						
CADQ/132/2014																				x						14.- PLAZO Y CONDICIONES DE PAGO DEL PRECIO
CADQ/133/2014																				x						
CADQ/135/2014																				x						
CADQ/141/2014																				x						15.- CASOS EN QUE PODRAN OTORGARSE PRORROGAS
CADQ/143/2014																				x						
CMAQ/788/2014														x												16.- CAUSALES DE RESCISIÓN
CCM/77/2014																				x						
COSE/883/2014					x																					
PST/169/2014																										17.- PREVISIONES RELATIVAS A LA DEVOLUCIÓN Y REPOSICIÓN DE BIENES
PST/170/2014																										
PST/171/2014																										
PST/172/2014																										18.- PROCEDIMIENTO DE LICENCIAS AUTORIZACIÓN Y PERMISOS NECESARIAS PARA ADQUIRIR O ARRENDAR BIENES Y RESERVA DE LOS BIENES
PST/173/2014																										
PST/174/2014																										
PST/175/2014																										19.- CONDICIONES, TERMINOS Y PROCEDIMIENTOS PARA PENAS CONVENCIONALES
PST/176/2014																										
PST/177/2014																										
PST/178/2014																										20.- INDICACIONES PARA EL CASO DE VIOLACIONES A DERECHOS DE PROPIEDAD INTELLECTUAL
PST/179/2014																										
PST/180/2014																										
PST/181/2014																										21.- PROCEDIMIENTOS PARA RESOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS DISTINTOS DEL DE CONCILIACIÓN
PST/182/2014																										
PST/183/2014																										
PST/184/2014																										
PST/186/2014																										22.- GARANTIAS
PST/187/2014																										
PST/188/2014																										
PSG/1357/2014																										23.- LOS DEMAS ASPECTOS Y REQUISITOS PREVISTOS EN LA CONVOCATORIA
PSG/1358/2014																										
PSG/1352/2014																										
PSG/1351/2014																										24.- SUSPENSIÓN POR CAUSA DE FUERZA MAYOR O CASO FORTUITO
PSG/1350/2014																										
PSG/1296/2014					x																					
PSG/1083/2014																										
PSG/1016/2014						x																				
PSG/981/2014						x																				
PSG/979/2014						x																				
PSG/977/2014																										
PSG/898/2014			x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
PSG/494/2014																										
PSG/486/2014																										
PSG/369/2014																										
CEX/858/2014																										
CADQ/781/2014																										
CADQ/471/2014						x																				
CADQ/470/2014						x																				
CADQ/469/2014																										
CADQ/467/2014																										

O.I.A.

ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 6 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "ELEMENTOS QUE DEBEN CONTENER LOS CONTRATOS EN LO APLICABLE (ARTÍCULO 45, FRACCIONES I A XXII; 48 Y 55BIS DE LA LAASSP)."

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
CADQ/466/2014																				x					1-
CADQ/464/2014																				x					1-
CADQ/463/2014																				x					1-
CADQ/458/2014																				x					1-
CADQ/359/2014																				x					2-
CADQ/359/2014																				x					2-
CADQ/358/2014																				x					2-
CADQ/356/2014																									3-
CADQ/355/2014																									3-
CADQ/354/2014																									4-
CADQ/351/2014																									4-
CADQ/328/2014																									4-
CADQ/194/2014																									5-
CADQ/192/2014																									5-
CADQ/149/2014																									5-
CADQ/148/2014																									6-
CADQ/144/2014																									6-
CADQ/138/2014																									6-
CADQ/136/2014																									7-
CADQ/134/2014																									7-
CADQ/64/2014																									7-
CADQ/34/2014																									8-
CADQ/33/2014																									8-
CADQ/2280/2014																									8-
CADQ/2289/2014																									8-
CADQ/2396/2014																									9-
CADQ/2446/2014																									9-
CADQ/2529/2014																									10-
CADQ/2539/2014																									10-
CADQ/2540/2014																									10-
CADQ/2684/2014																									11-
CADQ/3228/2014																									11-
CADQ/3229/2014																									11-
CADQ/3233/2014																									11-
CADQ/3234/2014																									12-
CADQ/4500/2014																									12-
CADQ/4703/2014																									13-
CADQ/4705/2014																									13-
CADQ/4985/2014																									14-
CENI/2733/2014																									14-
PSG/2585/2014																									15-
PSG/2586/2014																									15-
PSG/2738/2014																									15-
PSG/2739/2014																									15-
PSR/2894/2014																									16-
PSR/2905/2014																									16-
PSR/4172/2014																									17-
PSG/4769/2014																									17-
PSG/4770/2014																									17-
PSG/5056/2014																									18-
PSG/5058/2014																									18-
TOTAL	0	26	30	60	24	25	29	18	17	17	23	40	41	25	24	24	106	156	110	189	25	107	109	67	19-

O.I.  
X

- 1- NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA CONVOCANTE
- 2- PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACIÓN
- 3- AUTORIZACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA CUBRIR COMPROMISO CONTRACTUAL
- 4- ACREDITACIÓN DE LA EXISTENCIA Y PERSONALIDAD DEL LICITANTE
- 5- DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES O SERVICIOS OBJETO DEL CONTRATO
- 6- PRECIO UNITARIO E IMPORTE TOTAL A PAGAR, O BIEN LA FORMA PARA DETERMINAR EL IMPORTE TOTAL
- 7- PRECISIÓN DE SI EL PRECIO ES FIJO O SUJETO A AJUSTES
- 8- INDICACIÓN EN EL CASO DE ARRENDAMIENTO, DE SI ESTE ES CON O SIN OPCIÓN A COMPRA
- 9- PORCENTAJES DE ANTICIPOS
- 10- PORCENTAJE, NÚMERO Y FECHAS DE LAS EXHIBICIONES Y AMORTIZACIÓN DE LOS ANTICIPOS
- 11- FORMA, TÉRMINOS Y PORCENTAJE PARA GARANTIZAR ANTICIPOS
- 12- FECHA, LUGAR Y CONDICIONES DE ENTREGA
- 13- MONEDA EN QUE SE COTIZA
- 14- PLAZO Y CONDICIONES DE PAGO DEL PRECIO
- 15- CASOS EN QUE PODRAN OTORGARSE PRORROGAS
- 16- CAUSALES DE RESCISIÓN
- 17- PREVISIONES RELATIVAS A LA DEVOLUCIÓN Y REPOSICIÓN DE BIENES
- 18- LICENCIAS AUTORIZACIÓN Y PERMISOS NECESARIAS PARA ADQUIRIR O ARRENDAR BIENES Y REPOSICIÓN DE LOS BIENES
- 19- CONDICIONES, TÉRMINOS Y PROCEDIMIENTOS PARA PENAS CONVENCIONALES
- 20- INDICACIONES PARA EL CASO DE VIOLACIONES A DERECHOS DE PROPIEDAD INTELECTUAL
- 21- PROCEDIMIENTOS PARA RESOLUCIÓN DE CONTROVERSIAS DISTINTOS DEL DE CONCILIACIÓN
- 22- GARANTÍAS
- 23- LOS DEMÁS ASPECTOS Y REQUISITOS PREVISTOS EN LA CONVOCATORIA
- 24- SUSPENSIÓN POR CAUSA DE FUERZA MAYOR O CASO FORTUITO

**SFP**SECRETARÍA DE  
LA FUNCIÓN PÚBLICA**Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.****Cédula de Observaciones**

Hoja Núm.	1 de 2
Número de Auditoría:	05/2015
Número de Observación:	07
Monto Fiscalizable:	N/A
Monto Fiscalizado:	N/A
Monto por Aclarar:	N/A
Monto por Recuperar:	N/A
Riesgo:	MR

Ente:	LICONSA, S.A. de C.V.	Sector:	Desarrollo Social.	Clave:	020143.
Área Auditada:	Subdirección Jurídica Corporativa			Clave de programa y descripción de Auditoría:	7.0.0. "Unidad Jurídica"

**Observación****Recomendaciones****INCUMPLIMIENTO DE LOS TIEMPOS DESTINADOS A LA ELABORACIÓN Y FORMALIZACIÓN DE CONTRATOS.**

De la revisión realizada a 547 expedientes de contratos celebrados por LICONSA, S. A. de C.V., se detectaron las siguientes irregularidades respecto a los tiempos de atención para atender las solicitudes de su elaboración, para su posterior formalización, desfases que generarían incertidumbre jurídica a la Entidad, toda vez que la normatividad dispone que una vez notificada la adjudicación del contrato, se contará con un término de 15 días naturales a falta de fecha estipulada, para que las partes formalicen el contrato respectivo, y resulten exigibles los derechos y las obligaciones pactadas en el mismo:

IRREGULARIDADES DETECTADAS	CANTIDAD DE CONTRATOS
1.- Sin solicitud de Elaboración.	83
2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha del Fallo y/o Comunicado de Fallo.	
2.1 Antes del fallo y/o Comunicado de Fallo.	71
2.2 De 1 - 15 días	72
2.3 De 16 - 30 días	17
2.4 De 31 días o más	37
3.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.	
3.1 Antes de la fecha de la Solicitud de Elaboración.	119
3.2 De 1 - 15 días	31
3.3 De 16 - 30 días	3
3.4 De 31 días o más	4
4.- El instrumento jurídico NO se elaboró dentro de los 15 días naturales, conforme al art. 46 de la LAASSP.	165
5.- Días transcurridos para la asignación del número de R.C.N., desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.	

**PREVENTIVA:**

El Titular de la Unidad Jurídica de LICONSA, S.A. de C.V., instruya al Subdirector Jurídico Corporativo, a efecto de que al elaborar el Manual de Procedimientos se implementen los tiempos que permitan cumplir con lo establecido en la normatividad y poder determinar las líneas de responsabilidad de cada una de las áreas participantes en el proceso, por lo que una vez elaborado dicho manual será la evidencia del cumplimiento de la recomendación.

Fecha de Firma

30 de junio de 2015

Fecha Compromiso

01/SEPTIEMBRE/2015

Servidores públicos responsables de atender

LIC. REYNALDO CUAUHTÉMOC HERNÁNDEZ CUEVAS  
TITULAR DE LA UNIDAD JURÍDICA

LIC. OTHONIEL MELCHOR PEÑA MONTOR  
SUBDIRECTOR JURÍDICO CORPORATIVO

Carlos Ignacio  
Carlos Ignacio García Magallanes  
Auditor

Juan Rivero Gaytán  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

Maria Esther Reyes Meléndez  
Titular del Área de Auditoría Interna



Órgano Interno de Control en  
LICONSA, S.A. de C.V.

Cédula de Observaciones

Hoja Núm. 2 de 2  
Número de Auditoría: 05/2015  
Número de Observación: 07  
Monto Fiscalizable: N/A  
Monto Fiscalizado: N/A  
Monto por Aclarar: N/A  
Monto por Recuperar: N/A  
Riesgo: MR

Ente: LICONSA, S.A. de C.V.

Sector: Desarrollo Social.

Clave: 020143.

Área Auditada: Subdirección Jurídica Corporativa

Clave de programa y descripción de Auditoría: 7.0.0. "Unidad Jurídica"

Observación

5.1 Antes de la Solicitud de Elaboración	6
5.2 De 1 - 15 días	35
5.3 De 16 - 30 días	50
5.4 De 31 días o más	58
6. Días transcurridos para comunicar al Área Solicitante el número de R.C.N. desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.	
6.1 Antes de la Solicitud de Elaboración	59
6.2 De 1 - 15 días	0
6.3 De 16 - 30 días	13
6.4 De 31 días o más	19

Lo anterior, se detalla en el documento Anexo 1 mismo que forma parte integral de esta cédula.

FUNDAMENTO:

Parrafo primero del Art. 46 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público.

Numerales 5.8.3, fracción I, y 5.8.4 de las Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios en LICONSA, S.A. de C.V.

Recomendaciones

*Carlos Ignacio*  
Carlos Ignacio García Magallanes  
Auditor

*Juan Rivero*  
Juan Rivero Gaytán  
Jefe de Departamento de Auditoría "A"

*Maria Esther*  
María Esther Reyes Meléndez  
Titular del Área de Auditoría Interna

ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 7 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "TIEMPOS DE RESPUESTA PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS Y PLAZOS PARA SU REVISIÓN Y ELABORACIÓN, PREVISTOS EN EL ARTÍCULO 46 DE LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS." [TIEMPOS Y PLAZOS].

Código (Número de Contrato)	Categorías de Detección																Descripción		
	1	2.1	2.2	2.3	2.4	3.1	3.2	3.3	3.4	4	5.1	5.2	5.3	5.4	6.1	6.2		6.3	6.4
CADQ/473/2014		x		x						x									1.- Sin solicitud de Elaboración.
CADQ/476/2014		x		x						x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha del Fallo y/o Comunicado de Fallo.
CADQ/477/2014		x		x						x									2.1 Antes del fallo y/o Comunicado de Fallo.
CADQ/495/2014		x		x						x									2.2 De 1 - 15 días
CADQ/502/2014		x		x						x									2.3 De 16 - 30 días
CADQ/517/2014		x		x		x				x									2.4 De 31 días o más
CADQ/518/2014		x		x		x				x									3.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/607/2014						x				x									3.1 Antes de la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/767/2014						x				x									3.2 De 1 - 15 días
CADQ/768/2014		x			x					x									3.3 De 16 - 30 días
CADQ/769/2014		x			x					x									3.4 De 31 días o más
CADQ/770/2014		x			x					x									4.- El instrumento jurídico NO se elaboro dentro de los 15 días naturales, conforme al art. 46 de la LAASSP.
CADQ/771/2014		x			x					x									5.- Días transcurridos para la asignación del número de R.C.N., desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/772/2014		x			x					x									5.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
CADQ/773/2014					x					x									5.2 De 1 - 15 días
CADQ/774/2014		x			x					x									5.3 De 16 - 30 días
CADQ/778/2014						x				x									5.4 De 31 días o más
CADQ/861/2014		x			x	x				x									6.- Días transcurridos para comenzar al Área Solicitante el número de R.C.N. desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/862/2014					x	x				x									6.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
CADQ/863/2014		x			x	x				x									6.2 De 1 - 15 días
CADQ/864/2014					x	x				x									6.3 De 16 - 30 días
CADQ/865/2014		x			x	x				x									6.4 De 31 días o más
CADQ/866/2014		x			x	x				x									7.- El instrumento jurídico NO se elaboro dentro de los 15 días naturales, conforme al art. 46 de la LAASSP.
CADQ/867/2014		x	x		x	x				x									8.- Días transcurridos para la asignación del número de R.C.N., desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/868/2014		x	x		x	x				x									8.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
CADQ/869/2014		x			x	x				x									8.2 De 1 - 15 días
CADQ/870/2014		x	x		x	x				x									8.3 De 16 - 30 días
CADQ/900/2014		x	x		x	x				x									8.4 De 31 días o más
CADQ/901/2014		x			x	x				x									9.- Días transcurridos para comenzar al Área Solicitante el número de R.C.N. desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/905/2014		x	x		x	x				x									9.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
CADQ/907/2014		x			x	x				x									9.2 De 1 - 15 días
CADQ/908/2014		x	x		x	x				x									9.3 De 16 - 30 días
CADQ/909/2014		x	x		x	x				x									9.4 De 31 días o más
CADQ/910/2014		x	x		x	x				x									10.- Días transcurridos para comenzar al Área Solicitante el número de R.C.N. desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/911/2014		x	x		x	x				x									10.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
CADQ/912/2014		x	x		x	x				x									10.2 De 1 - 15 días
CADQ/913/2014		x	x		x	x				x									10.3 De 16 - 30 días
CADQ/1006/2014						x				x									10.4 De 31 días o más
CADQ/1420/2014		x	x																11.- Días transcurridos para comenzar al Área Solicitante el número de R.C.N. desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/1421/2014		x	x																11.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
CADQ/1422/2014		x	x																11.2 De 1 - 15 días
CADQ/1638/2014						x													11.3 De 16 - 30 días
CADQ/1842/2014		x	x																11.4 De 31 días o más
CADQ/2146/2014						x													
CADQ/2287/2014						x													
CADQ/2388/2014						x													
CADQ/2390/2014						x													
CADQ/2391/2014						x													
CADQ/2392/2014						x													
CADQ/2393/2014						x													
CADQ/2394/2014						x													
CADQ/2395/2014						x													
CADQ/2541/2014			x																
CADQ/2544/2014			x		x		x		x										
CADQ/2545/2014			x																
CADQ/2686/2014						x													
CADQ/2778/2014						x													
CADQ/3221/2014		x	x																
CADQ/3222/2014		x	x																
CADQ/4446/2014																			
CADQ/5054/2014																			
CADQ/4210/2014						x													
CADQ/4022/2014						x													
CADQ/4406/2014						x													
CADQ/4443/2014						x													
CADQ/4444/2014						x													
CARR2140/2014						x													
CCV/84/2014		x				x													
CCV/85/2014		x				x	x												
CCV/88/2014		x				x	x												
CCV/95/2014		x				x	x			x									
CCV/121/2014		x				x	x			x									
CEN/525/2014			x			x													
CEX/605/2014		x	x			x													
PSI/1841/2014						x													
PSG/1844/2014						x													
PSG/1845/2014						x													
PSG/1847/2014						x													
PSG/1848/2014						x													
PSG/1984/2014			x			x													

*Handwritten signature/initials*

**ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 7 DE LA AUDITORÍA 05/2016 "TIEMPOS DE RESPUESTA PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS Y PLAZOS PARA SU REVISIÓN Y ELABORACIÓN, PREVISTOS EN EL ARTÍCULO 46 DE LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS." [TIEMPOS Y PLAZOS].**

R.C.N. (Número de Contrato)	Tiempo de Respuesta																Descripción			
	1	2.1	2.2	2.3	2.4	3.1	3.2	3.3	3.4	4	5.1	5.2	5.3	5.4	6.1	6.2		6.3	6.4	
PSG/1985/2014						x														1.- Sin solicitud de Elaboración.
PSG/2139/2014						x														
PSG/2148/2014					x	x			x	x										
PSG/2152/2014						x														2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Fallo y/o Comunicado de Fallo.
PSG/2153/2014										x										2.1 Antes del fallo y/o Comunicado de Fallo.
PSG/2154/2014										x										2.2 De 1 - 15 días
PSG/2156/2014						x														2.3 De 16 - 30 días
PSG/2162/2014										x										2.4 De 31 días o más
PSG/2163/2014										x										
PSG/2164/2014										x										
PSG/2165/2014	x									x										3.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
PSG/2166/2014										x										
PSG/2167/2014	x									x										
PSG/2168/2014	x									x										
PSG/2169/2014			x							x										
PSG/2170/2014	x		x							x										
PSG/2171/2014	x		x							x										3.1 Antes de la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/2172/2014										x										3.2 De 1 - 15 días
PSG/2173/2014										x										3.3 De 16 - 30 días
PSG/2174/2014										x										3.4 De 31 días o más
PSG/2175/2014										x										
PSG/2177/2014										x										
PSG/2307/2014						x														4.- El Instrumento Jurídico NO se elaboro dentro de los 15 días naturales, conforme al art. 46 de la LAASSP.
PSG/2445/2014						x														
PSG/2583/2014						x														
PSG/2735/2014						x														5.- Días transcurridos para la asignación del número de R.C.N., desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
PSG/2741/2014						x														
PSG/2743/2014						x														
PSG/2776/2014						x														
PSG/2777/2014						x														5.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
PSG/2779/2014						x														5.2 De 1 - 15 días
PSG/2889/2014						x														5.3 De 16 - 30 días
PSG/4206/2014						x														5.4 De 31 días o más
PSG/4207/2014						x														
PSG/4445/2014						x														6.- Días transcurridos para comunicarse al Área Solicitante el número de R.C.N., desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CADQ/4566/2014						x				x										
PSP/1636/2014						x				x										
PST/785/2014						x														6.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
PST/857/2014						x														6.2 De 1 - 15 días
PST/871/2014			x																	6.3 De 16 - 30 días
PST/980/2014						x														6.4 De 31 días o más
PST/1009/2014						x														
PST/1011/2014						x														
PST/1012/2014						x														
PST/1356/2014						x														
PST/1360/2014						x														
PST/1393/2014						x														
PST/1394/2014						x														
PST/1396/2014						x														
PST/1481/2014						x														
PST/1633/2014						x														
PST/1834/2014						x														
PST/2535/2014		x				x	x			x										
PST/3215/2014		x								x										
CADQ/2589/2014						x														
PST/2534/2014		x				x	x			x										
PST/2176/2014		x				x	x			x										
PSG/2179/2014		x				x	x			x										
PSG/2180/2014		x				x	x			x										
PST/2587/2014						x														
PSG/2588/2014						x														
PSG/4017/2014						x				x										
PSG/2178/2014		x				x	x			x										
PST/2181/2014						x														
PST/2533/2014		x				x	x			x										
PST/1846/2014						x														
PSTG/2149/2014	x	x				x	x			x										
PST/4240/2014		x				x	x			x										
PST/4242/2014						x														
CADQ_139_2014							x							x						
CADQ_140_2014							x							x						
CADQ_145_2014							x							x						
CADQ_146_2014							x							x						
CADQ_147_2014							x							x						
CADQ_193_2014							x							x						
CADQ_195_2014							x							x						
CADQ_325_2014			x										x					x		
CADQ_326_2014			x										x					x		
CADQ_329_2014								x					x							x
CADQ_330_2014				x									x							x

*Handwritten signature and initials.*



**ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 7 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "TIEMPOS DE RESPUESTA PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS Y PLAZOS PARA SU REVISIÓN Y ELABORACIÓN, PREVISTOS EN EL ARTÍCULO 46 DE LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS." [TIEMPOS Y PLAZOS].**

R.C.N. (Número de Contrato)	Registros Detectados																Descripción		
	1	2.1	2.2	2.3	2.4	3.1	3.2	3.3	3.4	4	5.1	5.2	5.3	5.4	6.1	6.2		6.3	6.4
CEX_331_2014							x					x						x	1.- Sin solicitud de Elaboración.
CEX_606_2014							x					x						x	
CEX_3834_2014							x					x						x	
CEX_3873_2014			x									x						x	
CMAC_1354_2014							x							x					2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha del Fallo y/o Comunicado de Fallo.
CMAC_1483_2014							x							x					
CMAC_1355_2014							x							x					
COSE_884_2014			x									x			x				2.1 Antes del fallo y/o Comunicado de Fallo.
COSE_4775_2014	x								x		x		x					x	
PSG_515_2014					x					x			x						2.2 De 1 - 15 días
PSG_2859_2014						x				x					x				2.3 De 16 - 30 días
PSG_1349_2014				x										x					2.4 De 31 días o más
PSG_1361_2014				x										x					
PSG_1362_2014				x										x					3.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
PSG_1363_2014				x										x					
PSG_1367_2014					x					x					x				
PSG_1368_2014					x					x					x				3.1 Antes de la fecha de la Solicitud de Elaboración.
PSG_1369_2014				x											x				
PSG_1398_2014							x				x				x			x	3.2 De 1 - 15 días
PSG_1399_2014	x															x			3.3 De 16 - 30 días
PSG_1476_2014					x					x					x				3.4 De 31 días o más
PSG_1477_2014					x					x					x	x			
PSG_1478_2014			x							x						x			4.- El instrumento jurídico NO se elaboro dentro de los 15 días naturales, conforme al art. 46 de la LAASSP.
PSG_1482_2014				x												x			
PSG_1485_2014				x												x			
PSG_1487_2014				x												x			
PSG_1502_2014							x			x				x				x	5.- Días transcurridos para la asignación del número de R.C.N., desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
PSG_1503_2014							x			x					x				
PSG_1517_2014			x							x						x			
PSG_1513_2014				x															5.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
PSG_1514_2014			x							x					x				5.2 De 1 - 15 días
PSG_1594_2014				x												x			5.3 De 16 - 30 días
PSG_1595_2014				x												x			5.4 De 31 días o más
PSG_1634_2014				x							x								
PSG_1635_2014				x							x								6.- Días transcurridos para cominicar al Área Solicitante el número de R.C.N. desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
PSG_1731_2014				x												x			
PSG_2781_2014				x												x			
PSG_3217_2014				x												x		x	
PSG_3219_2014			x							x						x	x		6.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
PSG_3525_2014				x												x			6.2 De 1 - 15 días
PSG_3904_2014							x			x						x			6.3 De 16 - 30 días
PSG_4531_2014			x							x						x			6.4 De 31 días o más
PSG_4532_2014							x			x			x						
PSG_4533_2014				x						x						x			
PSG_4714_2014				x						x					x				
PSG_4772_2014				x						x						x	x		
PSG_4773_2014				x						x						x			
PSG_4792_2014										x	x								
PSG_4793_2014				x															
PSG_4804_2014							x			x	x								
PSG_4805_2014							x			x	x								
PSG_4806_2014			x				x			x	x								
PSP_378_2014						x						x							x
PSP_474_2014										x									
PSP_872_2014										x									x
PSP_914_2014			x							x									
PSP_2780_2014					x										x				x
PST_93_2014																			x
PST_137_2014										x									x
PST_150_2014																			x
PST_151_2014																			
PST_152_2014																			
PST_153_2014																			
PST_154_2014																			
PST_155_2014																			
PST_156_2014																			
PST_157_2014																			
PST_158_2014																			
PST_159_2014																			
PST_160_2014																			
PST_161_2014																			
PST_162_2014																			
PST_163_2014																			
PST_164_2014																			
PST_165_2014																			
PST_166_2014																			
PST_167_2014																			
PST_168_2014																			
PST_4615_2014																			
CENJ_524_2014																			

A  
E.T.

**ANEXO 1 DE LA OBSERVACIÓN 7 DE LA AUDITORÍA 05/2015 "TIEMPOS DE RESPUESTA PARA LA SOLICITUD DE ELABORACIÓN DE CONTRATOS Y PLAZOS PARA SU REVISIÓN Y ELABORACIÓN, PREVISTOS EN EL ARTÍCULO 46 DE LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS." [TIEMPOS Y PLAZOS].**

R.C.N. (Número de Contrato)	CATEGORÍA DE PLAZOS																Descripción		
	1	2.1	2.2	2.3	2.4	3.1	3.2	3.3	3.4	4	5.1	5.2	5.3	5.4	6.1	6.2		6.3	6.4
CENJ_2784_2014						x				x				x					1.- Sin solicitud de Elaboración.
CENJ_3911_2014			x											x	x				1.- Sin solicitud de Elaboración.
CENJ_3912_2014			x											x	x				1.- Sin solicitud de Elaboración.
CCV_4013_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha del Fallo y/o Comunicado de Fallo.
CCV_4055_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha del Fallo y/o Comunicado de Fallo.
CCV_4077_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha del Fallo y/o Comunicado de Fallo.
CCV_4080_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha del Fallo y/o Comunicado de Fallo.
CCV_4097_2014	x									x									2.1 Antes del fallo y/o Comunicado de Fallo.
CCV_4122_2014	x									x									2.1 Antes del fallo y/o Comunicado de Fallo.
CCV_4131_2014	x									x									2.2 De 1 - 15 días
CCV_4181_2014	x									x									2.3 De 16 - 30 días
CCV_4184_2014	x									x									2.4 De 31 días o más
CCV_4197_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CCV_4203_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CCV_4215_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CCV_4218_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CCV_4219_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CCV_4222_2014	x									x									2.- Días transcurridos para la formalización del instrumento jurídico, desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CCV_4233_2014	x									x									3.1 Antes de la fecha de la Solicitud de Elaboración.
CARR_2861_2014			x											x					3.2 De 1 - 15 días
																			3.3 De 16 - 30 días
	63	71	72	17	37	119	31	3	4	165	6	35	50	58	59	0	13	19	3.4 De 31 días o más
																			4.- El instrumento jurídico NO se elaboro dentro de los 15 días naturales, conforme al art. 46 de la LAASSP.
																			5.- Días transcurridos para la asignación del número de R.C.N., desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
																			5.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
																			5.2 De 1 - 15 días
																			5.3 De 16 - 30 días
																			5.4 De 31 días o más
																			6.- Días transcurridos para comunicarse al Área Solicitante el número de R.C.N., desde la fecha de la Solicitud de Elaboración.
																			6.1 Antes de la Solicitud de Elaboración
																			6.2 De 1 - 15 días
																			6.3 De 16 - 30 días
																			6.4 De 31 días o más

Handwritten signature and initials in the right margin of the page.