

**GONZÁLEZ • CHEVEZ**  
CONTADORES PÚBLICOS • CONSULTORES DE NEGOCIOS



Ciudad de México, a 12 de mayo de 2025

**Mtro. Oscar Claudio Aguilar**  
**Director General de Auditoría Gubernamental**  
**Coordinación de Auditoría Gubernamental B**  
Insurgentes Sur 1735, Col. Guadalupe Inn,  
C.P. 01020, Alcaldía Álvaro Obregón, CDMX



ENVÍO DE:

INFORME SOBRE LA REVISIÓN DE LAS OPERACIONES  
REPORTABLES DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTO  
Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO  
(CNSF)

De conformidad con el numeral 11.7 de los Términos de Referencia para Auditorías de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria, con respecto al “Informe sobre la Revisión de las Operaciones Reportables de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público”, relativo al proceso de auditoría de la **Comisión Nacional de Seguros y Fianzas (CNSF)**, al contrato **No. 267/24**, nos permitimos hacer entrega del del Informe sobre la Revisión de las Operaciones Reportables de Adquisiciones, Arrendamiento y Servicios del Sector Público con cifras al 31 de diciembre 2024.

Agradeciendo de antemano la atención al presente, quedo a sus muy apreciables órdenes.

ATENTAMENTE

**C.P.C. JESÚS GILBERTO GUERRA REYES**  
SOCIO RESPONSABLE DE AUDITORÍA

c.c.p. Lic. Álvaro Gabriel Vázquez Robles.- Director General de Planeación y Administración en la CNSF.  
Mtro. Luis Fernando Sánchez Fernández.- Director de Administración, Recursos Financieros y Materiales de la CNSF. (Enlace de Auditoría)  
Lic. Fidel Latournerie Albores.- Titular del Órgano Interno de Control Específico de la CNSF

# **Comisión Nacional de Seguros y Fianzas (CNSF)**

Informe sobre la Revisión de las Operaciones  
Reportables de Adquisiciones, Arrendamiento  
y Servicios del Sector Público  
al 31 de diciembre de 2024

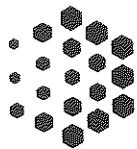
**Comisión Nacional de Seguros y Fianzas (CNSF)**

**Informe sobre revisiones de las Operaciones reportables relacionadas con adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público.**

**Contenido:**

1. Informe de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 13.**
2. Declaración de la Entidad en la que manifiesta, bajo protesta decir verdad, que proporcionó a la auditoría externa el Concentrado de Contratos de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, que incluye la totalidad de los procedimientos efectuados en el ejercicio 2024.
3. Concentrado general de contratos y pedidos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 7.**
4. Resumen presupuestal de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 8.**
5. Integración de la muestra seleccionada de las operaciones reportables de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 9.**
6. Cédula de resultados sobre la revisión de las operaciones reportables de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 10.**
7. Cédula de incumplimientos sobre la revisión de las operaciones reportables de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 11.**
8. Verificación del cumplimiento de otros aspectos normativos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 12.**
9. Reporte de Hallazgos detectados **Formato 21.**

Durante nuestros procedimientos de revisión sobre las bases selectivas de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría (NIA), no identificamos observaciones que reportar.



**INFORME DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO**

**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE FISCALIZACIÓN DEL PATRIMONIO PÚBLICO FEDERAL**  
**Presente**

Como parte de los trabajos de auditoría tendientes a dictaminar los estados financieros contables y presupuestarios Comisión Nacional de Seguros y Fianzas (CNSF), por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2024, que nos fueron encomendados por esa Secretaría y con el objeto de que ésta pueda identificar las posibles deficiencias, fallas, desfases, incumplimientos o cualquier otra situación que implique debilidades en el ambiente y procedimientos de control interno establecidos con relación a las operaciones de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público realizadas por Comisión Nacional de Seguros y Fianzas (CNSF) y su apego a la normatividad correspondiente; así como la evaluación de la actuación de los servidores públicos responsables de estos procesos; a continuación, se servirán ustedes encontrar los resultados de la aplicación de la Guía A de revisión denominada “Aspectos a Considerar en la Revisión de las Operaciones Relativas a Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público”, a las “OPERACIONES REPORTABLES”, por el ejercicio comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2024, de conformidad con los “Términos de referencia de los estados y la información financiera contable y presupuestaria”, para el ejercicio 2024, elaborados por la Dirección General de Fiscalización del Patrimonio Público Federal.

Esta Firma auditora seleccionó las operaciones más representativas sobre el Concentrado General de Contratos y Pedidos de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, que nos fue proporcionado por la administración de Comisión Nacional de Seguros y Fianzas (CNSF). Nuestra muestra abarca pedidos y/o contratos adjudicados mediante los procedimientos de Licitación Pública, Invitación a Cuando Menos Tres Personas y Adjudicación Directa.

En atención a los Términos de Referencia antes mencionados, este informe incluye:

1. Resumen presupuestal de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 8.**
2. Integración de la muestra seleccionada de las operaciones reportables de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 9.**
3. Cédula (s) de resultados sobre la revisión de las operaciones reportables de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 10.**

4. Cédula (s) de incumplimientos sobre la revisión de las operaciones reportables de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 11**
5. Verificación del cumplimiento de otros aspectos normativos en materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público **Formato 12**
6. Reporte de Hallazgos detectados **Formato 21**.  
(Estos hallazgos u observaciones deberán integrarse en el Reporte de Hallazgos Definitivo).

Por lo que se refiere al **Formato 7** fue preparado bajo la responsabilidad de la administración de la **Comisión Nacional de Seguros y Fianzas (CNSF)**. Asimismo, la **Guía A** de revisión que fue preparada por la Dirección General de Fiscalización del Patrimonio Público Federal.

Como resultado de la revisión efectuada, los incumplimientos detectados se encuentran referidos en el **formato 11** Cédula de Incumplimientos sobre la Revisión de las Operaciones Reportables de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios.

Atentamente  
GONZÁLEZ, CHEVEZ Y CIA., S.C.



C.P.C. Jesús Gilberto Guerra Reyes  
Cédula Profesional 4747003

Ciudad de México,  
Mayo 12, 2025.

# FORMATOS

CONCENTRADO GENERAL DE CONTRATOS Y PEDIDOS EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO

Período: 1° de enero al 31 de diciembre 2024 (\*) (1)  
Cifras en Pesos

NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO, COMISIÓN NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS

| PROCEDIMIENTO DE CONTRATACIÓN                           |                                     |                   |          |     |    |               |                       |                                 |                                                     | DESCRIPCIÓN DE LOS CONTRATOS                                                             |                          |                                          |                               |                                                 |                                               |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------|-----|----|---------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO COMISIÓN REGULATORIA DE ENERGÍA | NÚM. O CLAVE DE LA CONVOCATORIA (3) | AÑO DE ORIGEN (4) | TIPO (5) |     |    | ARTIFRACC (7) | CAPÍTULO DE GASTO (8) | NÚMERO DE CONTRATO O PEDIDO (9) | PROVEEDOR, ARRENDADOR O PRESTADOR DE SERVICIOS (10) | DESCRIPCIÓN DEL BIEN, ARRENDAMIENTO O SERVICIO (11)                                      | MONTO EN PESOS CIVA (12) | MONTO CONVENIOS MODIFICATORIOS CIVA (13) | MONTO TOTAL DEL CONTRATO CIVA | MONTO EJERCIDO EN EL PERÍODO AUDITADO CIVA (14) | MONTO PAGADO EN EL PERÍODO AUDITADO CIVA (15) |
|                                                         |                                     |                   | LP       | ISP | AD |               |                       |                                 |                                                     |                                                                                          |                          |                                          |                               |                                                 |                                               |
| LA-06-C00-006C00001-N-58-2023                           |                                     | 2024              | 1        |     |    |               | 3000                  | CNSF-001/2024                   | ESTAFETA MEXICANA, S.A. DE C.V.                     | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LA   | \$ 1,020,000.00          | \$ -                                     | \$ 1,020,000.00               | \$ -                                            | \$ 783,402.53                                 |
| LA-27-703-027703982-N-9-2024                            |                                     | 2024              | 1        |     |    |               | 2000                  | CNSF-002/2024                   | EDENRED DE MEXICO, S.A. DE C.V.                     | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL DERECHO DE ACTUALIZACIÓN DE PRESUPUESTO PARA LA | \$ 93,320.70             | \$ -                                     | \$ 93,320.70                  | \$ -                                            | \$ 17,253.09                                  |
| AA-06-C00-006C00001-N-58-2023                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-003/2024                   | ORACLE DE MEXICO, S.A. DE C.V.                      | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO PARA LA                                             | \$ 2,993,238.53          | \$ -                                     | \$ 2,993,238.53               | \$ 2,494,363.80                                 | \$ 2,244,927.42                               |
| AA-06-C00-006C00001-N-60-2023                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-004/2024                   | MULTITON CONSULTING, S.A. DE C.V.                   | DERECHO DE USO, ACTUALIZACIÓN Y SOPORTE                                                  | \$ 2,086,538.12          | \$ -                                     | \$ 2,086,538.12               | \$ 2,086,538.12                                 | \$ 2,086,538.12                               |
| AA-06-C00-006C00001-N-62-2023                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-005/2024                   | MICROSOFT MEXICO S. DE R.L.                         | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LA   | \$ 8,925,648.60          | \$ -                                     | \$ 8,925,648.60               | \$ 7,443,098.53                                 | \$ 7,443,098.53                               |
| AA-27-703-027703982-N-13-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 2000                  | CNSF-006/2024                   | PEMEX TRANSFORMACIÓN                                | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL   | \$ 76,353.30             | \$ -                                     | \$ 76,353.30                  | \$ -                                            | \$ 25,844.73                                  |
| LA-06-C00-006C00001-N-8-2024                            |                                     | 2024              | 1        |     |    |               | 3000                  | CNSF-007/2024                   | MENSAJERIA RAP S.A. DE C.V.                         | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y                     | \$ 1,448,843.00          | \$ -                                     | \$ 1,448,843.00               | \$ 418,365.15                                   | \$ 418,365.15                                 |
| LA-06-C00-006C00001-N-7-2024                            |                                     | 2024              | 1        |     |    |               | 3000                  | CNSF-008/2024                   | TAYIRA TRAVEL, S.A. DE C.V.                         | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y                     | \$ 1,086,645.00          | \$ -                                     | \$ 1,086,645.00               | \$ -                                            | \$ 3,574,076.00                               |
| LA-06-C00-006C00001-N-6-2024                            |                                     | 2024              | 1        |     |    |               | 3000                  | CNSF-010/2024                   | G.L. SOLUCIONES EN INFORMACIÓN                      | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE SUMINISTRO DE                       | \$ 4,115,084.00          | \$ -                                     | \$ 4,115,084.00               | \$ 3,955,920.80                                 | \$ 3,956,620.80                               |
| AA-06-C00-006C00001-T-2-2024                            |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-011/2024                   | BLOOMBERG FINANCE L.P.                              | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE VALORES DE ALIMENTACIÓN             | \$ 1,130,536.00          | \$ -                                     | \$ 1,130,536.00               | \$ 864,415.38                                   | \$ 864,415.38                                 |
| AA-06-C00-006C00001-N-3-2024                            |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-012/2024                   | TOKA INTERNACIONAL, S.A.P.I.                        | CONTRATACIÓN DEL SERVICIO                                                                | \$ 99,144.00             | \$ -                                     | \$ 99,144.00                  | \$ -                                            | \$ 91,494.12                                  |
| AA-06-C00-006C00001-N-4-2024                            |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-013/2024                   | ESPACIA ESTACIONAMIENTOS                            | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO                                        | \$ 550,000.00            | \$ -                                     | \$ 550,000.00                 | \$ 132,494.88                                   | \$ 132,289.89                                 |
| IA-06-C00-006C00001-N-9-2024                            |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-014/2024                   | PROFESIONALES EN SERVICIO                           | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO                                        | \$ 230,000.00            | \$ -                                     | \$ 230,000.00                 | \$ 3,545,600.00                                 | \$ 3,545,600.00                               |
| IA-06-C00-006C00001-N-10-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-015/2024                   | SIPROM SERVICIOS INTEGRAL                           | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO                                        | \$ 3,106,046.00          | \$ -                                     | \$ 3,106,046.00               | \$ -                                            | \$ 826,964.00                                 |
| IA-06-C00-006C00001-N-12-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-016/2024                   | KAMEI, S.A. DE C.V.                                 | SERVICIOS PROFESIONALES DE ASISTENCIA LEGAL EN                                           | \$ 636,681.20            | \$ -                                     | \$ 636,681.20                 | \$ 435,000.00                                   | \$ 435,000.00                                 |
| AA-06-C00-006C00001-N-11-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-017/2024                   | BORGELUND CONSULTORES                               | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DE AGUA                                             | \$ 435,000.00            | \$ -                                     | \$ 435,000.00                 | \$ -                                            | \$ 57,785.60                                  |
| AA-06-C00-006C00001-N-12-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 2000                  | CNSF-018/2024                   | ABASTECEDOR CORPORATIVO                             | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE                    | \$ 135,000.00            | \$ -                                     | \$ 135,000.00                 | \$ 954,600.00                                   | \$ 954,600.00                                 |
| AA-06-C00-006C00001-N-13-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-019/2024                   | CENTRO NACIONAL DE EVALUACIÓN                       | SERVICIO DE TRANSPORTES VEHICULAR                                                        | \$ 2,700,000.00          | \$ -                                     | \$ 2,700,000.00               | \$ -                                            | \$ 421,198.00                                 |
| AA-06-C00-006C00001-N-14-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-020/2024                   | JET VAN CAR RENTAL, S.A. DE C.V.                    | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO                                        | \$ 600,000.00            | \$ -                                     | \$ 600,000.00                 | \$ -                                            | \$ 81,571.20                                  |
| AA-06-C00-006C00001-N-15-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-021/2024                   | JET VAN CAR RENTAL, S.A. DE C.V.                    | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO                                        | \$ 250,000.00            | \$ -                                     | \$ 250,000.00                 | \$ -                                            | \$ 127,594.80                                 |
| AA-06-C00-006C00001-N-18-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 2000                  | CNSF-022/2024                   | COMERCIALIZADORA DE MEDIOS                          | SERVICIO INTEGRAL DE ELABORACIÓN Y CÁLCULO DE                                            | \$ 160,000.00            | \$ -                                     | \$ 160,000.00                 | \$ 531,280.00                                   | \$ 531,280.00                                 |
| AA-06-C00-006C00001-N-17-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-023/2024                   | DELTA SYSTEM S.A. DE C.V.                           | ADQUISICIÓN CONSOLIDADA DE MEDALLAS Y ROSETAS                                            | \$ 531,280.00            | \$ -                                     | \$ 531,280.00                 | \$ 8,676.80                                     | \$ 8,676.80                                   |
| AA-27-703-027703982-N-19-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 1000                  | CNSF-024/2024                   | CASA DE MONEDA DE MEXICO                            | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO                                        | \$ 8,676.80              | \$ -                                     | \$ 8,676.80                   | \$ 55,912.00                                    | \$ 55,912.00                                  |
| AA-06-C00-006C00001-N-20-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-025/2024                   | IT ADVISER, S.A. DE C.V.                            | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO                                        | \$ 55,912.00             | \$ -                                     | \$ 55,912.00                  | \$ 265,000.00                                   | \$ 265,000.00                                 |
| AA-06-C00-006C00001-N-21-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-026/2024                   | ALMEGA DISEÑO Y SERVICIOS                           | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO                                        | \$ 265,000.00            | \$ -                                     | \$ 265,000.00                 | \$ 170,000.00                                   | \$ 170,000.00                                 |
| AA-06-C00-006C00001-N-22-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-027/2024                   | COLEGIO DE CONTADORES PÚBLICOS                      | PROGRAMA DE SERVICIO ABIERTO POR                                                         | \$ 170,000.00            | \$ -                                     | \$ 170,000.00                 | \$ 161,472.00                                   | \$ 161,472.00                                 |
| AA-06-C00-006C00001-N-23-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-028/2024                   | SAHATYA CAROLINA JUÁREZ                             | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO DE                                     | \$ 161,472.00            | \$ -                                     | \$ 161,472.00                 | \$ 4,712,832.11                                 | \$ 4,712,832.11                               |
| LA-06-C00-006C00001-N-24-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-029/2024                   | B. DRIVE IT, S.A. DE C.V. en par                    | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO                                        | \$ 6,699,896.45          | \$ -                                     | \$ 6,699,896.45               | \$ -                                            | \$ 33,346.83                                  |
| AA-06-C00-006C00001-N-25-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-030/2024                   | SANYCONTROL DE MEXICO, S.                           | ADQUISICIÓN CONSOLIDADA DE VESTUARIO, UNIFORMES                                          | \$ 67,000.00             | \$ -                                     | \$ 67,000.00                  | \$ 3,209.26                                     | \$ 3,209.26                                   |
| AA-06-C00-006C00001-N-26-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 2000                  | CNSF-031/2024                   | ASSIMED S.A.P.I. de C.V.                            | ADQUISICIÓN CONSOLIDADA DE VESTUARIO, UNIFORMES                                          | \$ 151,459.00            | \$ -                                     | \$ 151,459.00                 | \$ 427.03                                       | \$ 427.03                                     |
| AA-27-703-027703982-N-15-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 2000                  | CNSF-032/2024                   | BECESA, S.A. DE C.V.                                | ADQUISICIÓN CONSOLIDADA DE VESTUARIO, UNIFORMES                                          | \$ 3,209.26              | \$ -                                     | \$ 3,209.26                   | \$ 3,209.26                                     | \$ 3,209.26                                   |
| LA-27-703-027703982-N-15-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 2000                  | CNSF-033/2024                   | ELMECA SA DE CV                                     | ADQUISICIÓN CONSOLIDADA DE VESTUARIO, UNIFORMES                                          | \$ 427.03                | \$ -                                     | \$ 427.03                     | \$ 427.03                                       | \$ 427.03                                     |
| LA-27-703-027703982-N-15-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 2000                  | CNSF-034/2024                   | CREACIONES FERCA SA DE CV                           | ADQUISICIÓN CONSOLIDADA DE VESTUARIO, UNIFORMES                                          | \$ 969.60                | \$ -                                     | \$ 969.60                     | \$ -                                            | \$ -                                          |
| LA-27-703-027703982-N-15-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 2000                  | CNSF-035/2024                   | MANUFACTURAS BERKA CONT                             | ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE SEGURIDAD FIREFALL Y                                          | \$ 1,254.99              | \$ -                                     | \$ 1,254.99                   | \$ 263,305.16                                   | \$ 263,305.16                                 |
| IA-06-C00-006C00001-N-27-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-036/2024                   | MAINBIT, S.A. DE C.V.                               | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO DE LOS                                              | \$ 493,697.15            | \$ -                                     | \$ 493,697.15                 | \$ 431,519.86                                   | \$ 431,519.86                                 |
| LA-06-C00-006C00001-N-28-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-037/2024                   | SIXSIGMA NETWORKS MEXICO                            | CONTRATACIÓN ABIERTA POR PRESUPUESTO                                                     | \$ 686,060.65            | \$ -                                     | \$ 686,060.65                 | \$ 186,932.45                                   | \$ 96,548.88                                  |
| IA-06-C00-006C00001-N-29-2024                           |                                     | 2024              |          | 1   |    |               | 3000                  | CNSF-038/2024                   | UNINET S.A. DE C.V.                                 | ABERTA POR PRESUPUESTO                                                                   | \$ 196,693.45            | \$ -                                     | \$ 196,693.45                 | \$ -                                            | \$ -                                          |

|  |     |
|--|-----|
|  | 6   |
|  | 7   |
|  | 8   |
|  | 9   |
|  | 10  |
|  | 11  |
|  | 12  |
|  | 13  |
|  | 14  |
|  | 15  |
|  | 16  |
|  | 17  |
|  | 18  |
|  | 19  |
|  | 20  |
|  | 21  |
|  | 22  |
|  | 23  |
|  | 24  |
|  | 25  |
|  | 26  |
|  | 27  |
|  | 28  |
|  | 29  |
|  | 30  |
|  | 31  |
|  | 32  |
|  | 33  |
|  | 34  |
|  | 35  |
|  | 36  |
|  | 37  |
|  | 38  |
|  | 39  |
|  | 40  |
|  | 41  |
|  | 42  |
|  | 43  |
|  | 44  |
|  | 45  |
|  | 46  |
|  | 47  |
|  | 48  |
|  | 49  |
|  | 50  |
|  | 51  |
|  | 52  |
|  | 53  |
|  | 54  |
|  | 55  |
|  | 56  |
|  | 57  |
|  | 58  |
|  | 59  |
|  | 60  |
|  | 61  |
|  | 62  |
|  | 63  |
|  | 64  |
|  | 65  |
|  | 66  |
|  | 67  |
|  | 68  |
|  | 69  |
|  | 70  |
|  | 71  |
|  | 72  |
|  | 73  |
|  | 74  |
|  | 75  |
|  | 76  |
|  | 77  |
|  | 78  |
|  | 79  |
|  | 80  |
|  | 81  |
|  | 82  |
|  | 83  |
|  | 84  |
|  | 85  |
|  | 86  |
|  | 87  |
|  | 88  |
|  | 89  |
|  | 90  |
|  | 91  |
|  | 92  |
|  | 93  |
|  | 94  |
|  | 95  |
|  | 96  |
|  | 97  |
|  | 98  |
|  | 99  |
|  | 100 |

**COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIDUCIARIAS**

| NÚM. O CLAVE DE LA CONVOCATORIA (3) | AÑO DE ORIGEN (4) | TIPO (5) |     |    |    | MOD. TIPO ADJ. (6) |    |
|-------------------------------------|-------------------|----------|-----|----|----|--------------------|----|
|                                     |                   | LP       | 13P | AD | LP | 13P                | AD |
|                                     | 2024              | 1        |     |    |    |                    |    |
| L/A-27-703-027703982-N-23-2024      |                   | 15       | 0   | 57 | 0  | 0                  | 0  |
| NÚMERO DE PROCEDIMIENTOS (16)       |                   | 72       |     |    |    |                    |    |
| TOTAL DE PROCEDIMIENTOS (17)        |                   |          |     |    |    |                    |    |

**NOTAS: (20) EN LA COLUMNA MONTO EN PESOS C/VA SE ESTABLECE EL MONTO MAXIMO CONTABILIZABLE**

| Montos máximos de adjudicación autorizados de conformidad con lo señalado en el Presupuesto de Egresos de la Federación para la siguiente actividad: | Montos máximos de adjudicación (13) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| Para invitación a cuanto menos tres personas:                                                                                                        | \$ 5,526,160.00                     |
| Para adjudicación directa:                                                                                                                           | \$ 664,690.00                       |

**MTRO. LUIS FERNANDO SÁNCHEZ FERNÁNDEZ**  
**DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE**  
**RECURSOS FINANCIEROS Y MATERIALES**

**Nota:** Incluir las adquisiciones, arrendamientos y servicios que se deriven de un procedimiento de contratación. (No incluir operaciones realizadas con Fondo Reversible)

RESUMEN PRESUPUESTAL DEL TOTAL DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO  
NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO COMISIÓN NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS  
PERIODO: 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Cifras en Pesos

| Capítulo                                     | PRESUPUESTO DEL EJERCICIO |                           |               |
|----------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------|
|                                              | AUTORIZADO ORIGINAL (3)   | MODIFICADO AUTORIZADO (4) | EJERCIDO (6)  |
| 1000 SERVICIOS PERSONALES                    | \$ 208,230,573            | \$ 149,197,781            | \$ 73,434,840 |
| 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS                | \$ 1,432,411              | \$ 1,196,309              | \$ 315,112    |
| 3000 SERVICIOS GENERALES                     | \$ 10,535,104             | \$ 69,509,235             | \$ 21,067,805 |
| 5000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES |                           |                           |               |
| IMPORTE TOTALES (10)                         | \$ 220,198,088            | \$ 219,903,325            | \$ 94,817,757 |

FECHA: 12 MAYO 2025

LIC. CARLOS PEÑA NERIA  
SUBDIRECTOR DE ADQUISICIONES Y SERVICIOS  
GENERALES

(A) - (B)

| RESUMEN DE CONTRATOS EJERCIDOS EN EL PERIODO FORMATO 7 |                         |  |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|--|
| TOTAL DE CONTRATOS (6)                                 | MONTO EN PESOS CIVA (7) |  |
| 2                                                      | \$ 2,372,177            |  |
| 14                                                     | \$ 650,780              |  |
| 58                                                     | \$ 72,580,534           |  |
| 0                                                      | \$ -                    |  |
| 72                                                     | \$ 75,603,471           |  |

| DIFERENCIA (8) | EXPLICACIÓN DE LA DIFERENCIA (9) |
|----------------|----------------------------------|
| \$ 71,062,663  |                                  |
| -\$ 335,648    |                                  |
| -\$ 51,512,728 |                                  |
| \$ -           |                                  |

MTR. LUIS FERNANDO SÁNCHEZ FERNÁNDEZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS  
FINANCIEROS Y MATERIALES

INTEGRACIÓN DE LA MUESTRA DE OPERACIONES REPORTABLES DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO  
COMISIÓN NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS  
Período: 1° de enero al 31 de diciembre de 2024  
Cifras en Pesos

| No. de Operación Reportable (3) | Ejercicio (4) | No. de Procedimiento de Adjudicación (5) | Nombre del Proveedor (6)                                                                                | Descripción del Bien Arrendamiento o Servicio Contratado (7)                                                                                                                                                                                                                                                                              | No. de Contrato o Pedido (8) | Importe Total del Contrato (IVA Incluido) (9) | Tipo de Procedimiento de Contratación (10) |               |                                         |               | Adjudicación Directa |            |
|---------------------------------|---------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------|---------------|----------------------|------------|
|                                 |               |                                          |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |                                               | Licitación Pública                         |               | Invitación a Cuando Menos Tres Personas |               |                      |            |
|                                 |               |                                          |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |                                               | Nacional                                   | Internacional | Nacional                                | Internacional |                      |            |
| 5                               | 2024          | AA-06-C00-006C00001-N-63-2023            | MICROSOFT MEXICO S. DE R.L. DE C.V.                                                                     | DERECHO DE USO, ACTUALIZACIÓN Y SOPORTE DEL LICENCIAMIENTO MICROSOFT PARA LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS. CONTRATACION ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO INTEGRAL DE LIMPIEZA PARA LAS OFICINAS CENTRALES Y DELEGACIONES REGIONALES DE LA COMISION NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS 2024 (CONTRATO MARCO) (OFICINAS CENTRALES) | CNSF-005/2024                | \$ 8,925,648.80                               |                                            |               |                                         |               | X                    |            |
| 15                              | 2024          | IA-06-C00-006C00001-N-10-2024            | SIPROM SERVICIOS INTEGRALES S.A. DE C.V.                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CNSF-015/2024                | \$ 3,106,046.00                               |                                            |               |                                         |               |                      | X          |
| 29                              | 2024          | LA-06-C00-006C00001-N-24-2024            | B DRIVE IT, S.A. DE C.V. en participación conjunta con ENGINE CORE S.A. DE C.V. y AXTEL, S.A.B. DE C.V. | CONTRATACION SERVICIO DE SOPORTE Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO Y SOLUCIONES DE SEGURIDAD INFORMATICA                                                                                                                                                                                                                                          | CNSF-029/2024                | \$ 6,699,896.45                               | X                                          |               |                                         |               |                      |            |
| 42                              | 2021          | LA-06-C00-006C00001-N-30-2024            | TRIARA.COM, S.A. DE C.V. en participación conjunta con UNINET S.A. DE C.V. y SCITUM S.A. DE C.V.        | CONTRATACION ABIERTA POR PRESUPUESTO DEL SERVICIO ADMINISTRADO DE CENTRO DE DATOS AL TERNO Y POSICIONES ALTERNAS DE TRABAJO                                                                                                                                                                                                               | CNSF-042/2024                | \$ 9,428,801.90                               | X                                          |               |                                         |               |                      |            |
| Totales                         |               |                                          |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                              |                                               | \$ 28,160,392.95                           | -             | -                                       | -             | 16,128,698           | 12,031,695 |

|                                                                   |               |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|
| Resumen:                                                          |               |
| Importe total de operaciones (11)                                 | \$ 75,603,471 |
| Número total de operaciones (12)                                  | 72            |
| Alcance de la revisión sobre el importe total de operaciones (13) | 37%           |
| Alcance de la revisión sobre el número total de operaciones (14)  | 6%            |

fecha 12 mayo 2025  
González, Chevez y Cia., S.C.  
  
C.P.C. Jesús Gilberto Guerra Reyes

Período: 1o. de enero al 31 de diciembre de 2024

[illegible]

**C.P.C. Jesús Gilberto Guerra Reyes**

Periodo: 1o. de enero al 31 de diciembre de 2024  
Cifras en Pesos

**CONCEPTOS QUE SE REVISAN (7)**

| SIMBOLOGÍA: |                                                                                                          |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| C           | Si la Operación Reportable Cumple debidamente con la normatividad señalada en el Concepto que se revisa. |
| X           | Si la Operación Reportable Incumple con la normatividad señalada en el Concepto que se revisa.           |
| NA          | Cuando la normatividad que señala el Concepto que se revisa No es Aplicable a la Operación Reportable.   |

**C.P.C. Jesús Gilberto Guerra Reyes**

**FORMATO 10**

Periodo: 1o. de enero al 31 de diciembre de 2024  
Cifras en Pesos

**SIMBOLOGÍA:**

revisada, la cual se revisa.

### cláusulas del contrato"

“*Contractus*”

**C.P.C. Jesús Gilberto Guerra Reyes**

[illegible]

**GONZALEZ CHEVEZ Y CIA, S.C.**

C.P.C. JESUS GILBERTO GUERRA REYES

**VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE OTROS ASPECTOS NORMATIVOS  
EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO  
COMISIÓN NACIONAL DE SEGUROS Y FIANZAS  
Período 1° de enero al 31 de diciembre de 2024**

A) Verificación del cumplimiento de lo señalado en el artículo 42 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, en lo referente a que el porcentaje que representa la suma de las operaciones realizadas al amparo de este artículo no debe exceder el 30% del Presupuesto de adquisiciones, arrendamientos y servicios autorizado en el ejercicio presupuestal.

| PROCEDIMIENTO DE ADJUDICACION                                                                                                                              | A1) MONTO DE LAS OPERACIONES REALIZADAS POR EL ENTE PÚBLICO AL AMPARO DEL ARTICULO 42 LAASSP (3) | A2) PRESUPUESTO TOTAL AUTORIZADO AL ENTE PÚBLICO PARA LLEVAR A CABO ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS EN EL EJERCICIO |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| INVITACION A CUANDO MENOS TRES PERSONAS                                                                                                                    | -                                                                                                | 219,903,324.62                                                                                                                |
| ADJUDICACION DIRECTA                                                                                                                                       | 6,723,114.69                                                                                     |                                                                                                                               |
| <b>TOTAL A1)</b>                                                                                                                                           | <b>6,723,114.69</b>                                                                              |                                                                                                                               |
| A3) PORCENTAJE DEL PRESUPUESTO DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, QUE FUE EJERCIDO MEDIANTE OPERACIONES REALIZADAS AL AMPARO DEL ART. 42 LAASSP | 3.06                                                                                             |                                                                                                                               |
| A3 (%) = A1 / A2 X 100                                                                                                                                     |                                                                                                  |                                                                                                                               |

**NOTA:**

Si el porcentaje obtenido en el inciso A3 resulta mayor al 30%, la firma auditora debe solicitar al Ente Público la justificación correspondiente y verificar si el asunto en comento fue hecho del conocimiento del Órgano Interno de Control, en caso contrario, debe registrar el incumplimiento, requisitando para ello el Formato de Cédula Hallazgos.

B) Verificar que el ente público haya emitido las Políticas, Bases y Lineamientos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios, en cumplimiento al art. 1o. De la LAASSP y considerando los aspectos señalados en el art. 3 de su Reglamento.

¿Fueron emitidas las Políticas, Bases y Lineamientos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público a que se refiere esta revisión? (marcar SI ó NO) **(6) SI X NO**

Fecha 12 mayo 2025

González, Chevez y Cía., S.C.

  
C.P.C. Jesús Gilberto Guerra Reyes

## Reporte de Observaciones

Hallazgo No. (8):

1

Nombre del ente público:  
Periodo sujeto a revisión:

Área Administrativa o Unidad:  
Agrupación  
Subagrupación  
Rubro afectado:  
Cuenta afectada:

|                                                                                    |  |                 |   |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|---|
| INSTITUTO NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN Y PROTECCIÓN DE DATOS |  |                 |   |
| 2024                                                                               |  |                 |   |
| N/A                                                                                |  | Valor Económico | % |
| N/A                                                                                |  |                 |   |
| N/A                                                                                |  |                 |   |
| N/A                                                                                |  | N/A             |   |
| N/A                                                                                |  | N/A             |   |

## Clasificación del hallazgo (9)

Bajo Riesgo (BR):

☐

Mediano Riesgo (MR):

☐

## Hallazgo recurrente (10)

Ejercicio de origen

☐

SI

☐

NO

☐

## El hallazgo procede del Reporte de Hallazgos Preliminares (11)

SI

☐

NO

☐

## El hallazgo esta atendido (12)

SI

☐

Fecha de solventación:

☐

NO

☐

## Origen y Tipo de hallazgo (13)

ORIGEN:

TIPO:

## Montos (14) (Cifras en pesos)

Universo (14.1)

Muestra (14.2)

Observado (14.3)

NC

NC

En relación al Universo

NC

En relación a la Muestra

NC

NC

NC

NC

NC

## Cantidades (14)

Universo (14.1)

Muestra (14.2)

Observado (14.3)

72

4

En relación al Universo

72

En relación a la Muestra

4

6%

100%

100%

## Descripción de la observación

No se encontraron hallazgos que observar

## Fundamento específico legal y/o técnico infringido (16)

No se encontraron hallazgos que observar

## Causas (17)

No se encontraron hallazgos que observar

## Efectos (18)

No se encontraron hallazgos que observar

Recomendaciones (19)

Correctivas (19.1)

No se encontraron hallazgos que observar

Preventivas (19.2)

No se encontraron hallazgos que observar

Participantes (20)

|                                                                                                    |                                                                |                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                    |                                                                |                                                                                                          |
| (Nombre, cargo y firma)<br>Servidor Público Titular del área responsable de atender la observación | (Nombre, cargo y firma)<br>Auditor Responsable de la Auditoría | (Nombre, cargo y firma)<br>Titular del Órgano Interno de Control o Titular del Área de Auditoría Interna |

Fecha de firma: (21)  
Fecha compromiso de atención: (22)

|  |
|--|
|  |
|  |

Aspectos a considerar como mínimo en la revisión de las “operaciones reportables” relativas a Adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público de acuerdo con las modificaciones a la Ley de adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público, publicadas en el DOF el 20 de mayo de 2021, y a su Reglamento, publicado en el DOF el 24 de febrero de 2023

| No. | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | TIPO DE CONTRATACIÓN |                                         |                      |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|----------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | LICITACIÓN PÚBLICA   | INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS | ADJUDICACIÓN DIRECTA |
| 1.- | El bien, arrendamiento o servicio está incluido en el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del ente público, y cumple con los fines institucionales, arts. 18, 20 y 21 de la LAASSP, 16, 17 y 22 fracción IX segundo párrafo del RLAASSP y 32 de la Ley de Planeación.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | √                    | √                                       | √                    |
| 2.- | La adquisición, arrendamiento o servicio se contrató contando con la autorización global o específica por parte de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, arts. 25 de la LAASSP, 18 del RLAASSP, 64 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (RLFPRH).<br><br>En caso de que la vigencia del contrato auditado hubiese rebasado el ejercicio presupuestal fiscal en que se formalizó, se observó lo señalado por los arts. 24 y 25 de la LAASSP, 39 fracción I, inciso d) del RLAASSP, 35 y 50 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (LFPRH) arts.146 y 147 del RLFPRH.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | √                    | √                                       | √                    |
| 3.- | En el caso de que la adquisición o servicio sea con cargo a gasto de capital, está incluida en el oficio de autorización de inversión emitido por la SHCP al ente público (de conformidad con la fracción XVI del art. 31 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | √                    | √                                       | √                    |
| 4.- | En caso de tratarse de una invitación a cuando menos tres personas o de una adjudicación directa, la adquisición, arrendamiento o servicio contratado contó previamente con el análisis y dictamen del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del ente público, mismo que debió estar soportado mediante un formato o documento que contenga como mínimo: a) descripción genérica de los bienes y servicios que se pretenden adquirir, arrendar o contratar, así como su monto estimado, b) la justificación y la fundamentación legal para llevar a cabo el procedimiento de contratación, c) indicar la documentación soporte que se adjunte para cada asunto, dentro de la que se debe considerar la que acredite la existencia de suficiencia presupuestal y aquella que haga constar la cantidad de existencias en el inventario y d) el formato firmado por el secretario ejecutivo, así como las especificaciones y justificaciones técnicas firmadas por el titular del área responsable del asunto; finalmente verificar si el asunto analizado y dictaminado está firmado por los integrantes del Comité con derecho a voto o, en su caso, por el Titular del Área solicitante en las dependencias que coordinen la operación de los fideicomisos. arts. 22, fracc. II de la LAASSP y 22 fracciones V y VI y 71 del RLAASSP. |                      | √                                       | √                    |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |   |   |   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 5.-  | Los criterios de adjudicación que empleó el ente público fueron los adecuados para garantizar que la oferta resulte solvente, porque cumple con los requisitos legales, técnicos y económicos establecidos en la convocatoria a la licitación, y por tanto garantiza el cumplimiento de las obligaciones respectivas y, en su caso, arts. 36 Bis y 38 de la LAASSP y 51 del RLAASSP.                                                                                           | √ | √ | √ |
| 6.-  | Antes de efectuar la adquisición o arrendamiento del bien el ente público revisó que no hubiese existencia de éste en el almacén, dejando constancia de esta acción. Dicha constancia debió emitirse con respecto al almacén de la zona geográfica de influencia del área solicitante art. 27 del RLAASSP.                                                                                                                                                                     | √ | √ | √ |
| 7.-  | El contrato formalizado derivado de licitación pública internacional observa lo establecido en la fracción II del art. 28 de la LAASSP y en el Arts. 36 y 37 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | √ |   |   |
| 8.-  | La convocatoria que dio origen al pedido y/o contrato contiene los requisitos establecidos en el art. 29 de la LAASSP y fue publicada en el Diario Oficial de la Federación conforme al art. 30 de la LAASSP y 39, 41 y 42 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                        | √ |   |   |
| 9.-  | Las bases del procedimiento de contratación, reúnen las disposiciones requeridas en los arts. 29 y 30 de la LAASSP, 39, 41 y 42 del RLAASSP y no incluyeron requerimientos que limitaran la participación de los interesados o que dirigieran la licitación a favor de algún proveedor, tales como los que se indican en el art. 40 del RLAASSP.                                                                                                                               | √ | √ |   |
| 10.- | La junta de aclaraciones de la convocatoria a la licitación, se efectuó en el lugar, hora y fecha establecidos en las propias bases y a ella concurrió por parte de la convocante, personal técnico con los conocimientos suficientes con relación a los bienes o servicios adquiridos, a efecto de que pudieran responder o aclarar las dudas de los proveedores. Arts. 29, fracción III, 33 último párrafo, 33 bis y 43 fracción V de la LAASSP y Arts. 45 y 46 del RLAASSP. | √ | √ |   |
| 11.- | Los plazos para la presentación y apertura de proposiciones relativas a la licitación del pedido y/o contrato auditado, se apegaron a lo establecido en los arts. 32, 33 y 43 fracción IV de la LAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                        | √ | √ |   |
| 12.- | El acto de presentación y apertura de proposiciones para la licitación relativa al pedido y/o contrato auditado, se apegó a los lineamientos establecidos en el art. 35 de la LAASSP y arts. 47, 48, 58 y 77 tercer párrafo del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                       | √ | √ |   |
| 13.- | La adjudicación del pedido y/o contrato se llevó a cabo conforme a los requisitos solicitados en la convocatoria, resultando favorecido el proveedor que reunió las condiciones legales, técnicas y económicas requeridas por el ente público y en consecuencia presentó la propuesta solvente al precio más bajo, tal como lo establecen los arts. 36 y 36 Bis de la LAASSP; 41, 42, 44, 45, y del 51 al 57 del RLAASSP.                                                      | √ | √ |   |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 14.- | Se dio a conocer el fallo de la adquisición, arrendamiento o servicio contratado, en junta pública, quedando constancia en el acta respectiva, en los términos de los arts. 37 de la LAASSP y 39 fracción III inciso k), 55 y 56 del RLAASSP. En el caso de una licitación internacional que se realice bajo la cobertura de tratados, se contemple lo establecido en el art. 58 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                        | √ | √ |   |
| 15.- | En el caso de tratarse de un pedido y/o contrato adjudicado mediante el procedimiento de abastecimiento simultáneo a que se refiere el art. 39 de la LAASSP, el ente público consideró en las bases y en la selección lo señalado en los arts. 29 fracción XII de la LAASSP y 59 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | √ | √ |   |
| 16.- | En el caso de tratarse de un pedido y/o contrato adjudicado con base en el art. 41 de la LAASSP, a través del procedimiento de invitación a cuando menos tres personas o de adjudicación directa, verificar que se acrediten por escrito, los criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad y honradez, así como la justificación de las razones para el ejercicio de la opción conforme a lo señalado en el art. 40 de la LAASSP, dicho documento deberá cumplir con los requisitos señalados en el art. 71 del RLAASSP y someterse a dictaminación del Comité conforme lo indica el art. 22 fracción II de la LAASSP. |   | √ | √ |
| 17.- | En caso de que el pedido y/o contrato se haya adjudicado mediante invitación a cuando menos tres personas o adjudicación directa fundamentado en el art. 42 de la LAASSP, verificar que su importe no haya excedido los montos máximos de adjudicación autorizados al ente público, establecidos en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio auditado. Arts. 21 fracción III, 22 fracción IX y 73 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                   |   | √ | √ |
| 18.- | El pedido y/o contrato formalizado, resultado del procedimiento de invitación a cuando menos tres personas o adjudicación directa, no implica que las operaciones se fraccionen para quedar comprendidas en los supuestos de excepción a la licitación pública. Art. 42 de la LAASSP y 74 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |   | √ | √ |
| 19.- | El pedido y/o contrato formalizado resultado del procedimiento de invitación a cuando menos tres personas, se sujetó a lo establecido en el art. 43 de la LAASSP y 77 primer párrafo del RLAASSP.<br><br>Verificar que se haya contado con las 3 propuestas mínimas susceptibles de analizarse técnicamente para cada una de las partidas o conceptos solicitados. Arts. 43 fracción III de la LAASSP y 77 quinto párrafo del RLAASSP.                                                                                                                                                                                               |   | √ |   |
| 20.- | La adquisición, arrendamiento o servicio contratado mediante el procedimiento de invitación a cuando menos tres personas, cuenta con la evidencia física y/o electrónica de la invitación a cotizar enviada al proveedor. Arts. 40 párrafo tercero y 42 párrafo segundo de la LAASSP, y 77 párrafo cuarto del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |   | √ |   |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |   |   |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 21.- | Antes de recibir la propuesta o de formalizar el pedido y/o contrato, el ente público comprobó con la SFP que la empresa no estuviera sancionada en los términos de la fracción IV del art. 50 de la LAASSP. El ente público exigió que los licitantes presentaran junto con su propuesta, el escrito señalado en la fracción VI inciso e) del art. 39 y fracción VIII inciso a) del art. 48 del RLAASSP, en el que se declare bajo protesta de decir verdad, no encontrarse en alguno de los supuestos establecidos en los arts. 50 y 60 de la LAASSP. | √ | √ | √ |
| 22.- | El pedido y/o contrato formalizado cuenta en lo aplicable con los elementos a que se refieren los arts. 45 de la LAASSP y del 81 al 84 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | √ | √ | √ |
| 23.- | Las cláusulas del pedido y/o contrato son congruentes con el contenido de las bases en los términos del penúltimo párrafo del art. 45 de la LAASSP y 81 fracción IV del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | √ | √ |   |
| 24.- | El pedido y/o contrato se formalizó dentro de los quince días naturales siguientes al de la notificación del fallo. Arts. 46 de la LAASSP, primer párrafo y 84 párrafos tercero y cuarto del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | √ | √ | √ |
| 25.- | En caso de tratarse de un contrato abierto considera lo establecido en los arts. 47 de la LAASSP y 85 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | √ | √ | √ |
| 26.- | Se garantizó: a) El cumplimiento del pedido y/o contrato y b) El anticipo otorgado de conformidad con los arts. 48 y 49 de la LAASSP y, en caso de que la garantía haya sido mediante fianzas, verificar que éstas observen lo señalado en el art. 103 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                     | √ | √ | √ |
| 27.- | La amortización del (los) anticipo (s) se realizó en forma total, de acuerdo a lo pactado en el pedido o contrato, como lo establece el art. 81 fracción V del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | √ | √ | √ |
| 28.- | Las modificaciones al pedido y/o contrato se formalizaron mediante la figura legal denominada convenio modificadorio y bajo los supuestos establecidos en los arts. 52 de la LAASSP y 91 del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | √ | √ | √ |
| 29.- | En caso de haber formalizado algún convenio de ampliación al monto o al plazo del pedido y/o contrato, se cuenta con la(s) modificación(es) respectiva(s) en la(s) fianza(s), como lo establecen los arts. 91 último párrafo, 103 fracción II del RLAASSP.                                                                                                                                                                                                                                                                                              | √ | √ | √ |

|                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|
| 30.-                                                                                                                                                                               | <p>En caso de atraso en el cumplimiento de las fechas pactadas de entrega o de la prestación del servicio por causas imputables al proveedor; el ente público cuantificó los días de retraso y aplicó la pena convencional correspondiente establecida en el pedido o contrato. Arts. 53 de la LAASSP y, 85 fracción V, 95 y 96 del RLAASSP.</p> <p>Además de verificar lo anterior, la firma de auditores externos deberá emitir en la parte de "NOTAS" del Formato 10, una descripción respecto a la manera en que el ente público verifica la entrega de los bienes se realice en el tiempo pactado en el pedido o contrato, si se limita únicamente a sellar la factura con la fecha de recepción o, cuenta con otro mecanismo que garantice que la fecha del sello de recepción del bien o servicio adquirido, sea la real.</p> | √ | √ | √ |
| 31.-                                                                                                                                                                               | <p>Verificar que los bienes y/o servicios, así como los precios marcados en el pedido o contrato correspondan a los asentados en los comprobantes de pago y/o facturas. Arts. 45, fracciones V y VI de la LAASSP y 66 fracción III del RLFPRH, y que éstos cumplan con los requisitos fiscales señalados en el art. 29-A del Código Fiscal de la Federación, y en caso de errores o deficiencias en los mismos se haya procedido conforme lo señala los arts. 89 y 90 del RLAASSP.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | √ | √ | √ |
| 32.-                                                                                                                                                                               | <p>El ente público verificó que los bienes o servicios recibidos correspondieran en sus características con las especificaciones solicitadas o contratadas, contenidas en las bases de licitación, realizando, en caso de ser necesario, las pruebas de laboratorio correspondientes y emitiendo algún documento con el visto bueno o aceptación del área requirente. Arts. 83 párrafo segundo, 84 último párrafo y 108 del RLAASSP.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | √ | √ | √ |
| <p><b>Nota: Esta guía es sólo un apoyo a la revisión de los auditores externos, por lo que no debe adjuntarse a los entregables solicitados en los Términos de referencia.</b></p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |   |   |   |