



**KELLER**  
**PODGURSKY Y CIA., S.C.**

CONTADORES PUBLICOS

*Podgursky y Cia.*  
*Podgursky*  
 FIDUNION  
 international

**COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS**

LIC. BASILIO GONZÁLEZ NUÑEZ  
 PRESIDENTE DE LA CONASAMI  
 Presente

En cumplimiento a las disposiciones emitidas por la Secretaría de la Función Pública, en los "Términos de Referencia para Auditorías Financieras a Entidades Paraestatales, Órganos Descentralizados y Fideicomisos Públicos no Paraestatales", enviamos el:

**INFORME SOBRE LA REVISIÓN DE LAS OPERACIONES REPORTABLES RELACIONADAS CON ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO DE LA COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO 2010.**

México D. F. a 19 de mayo de 2011

Atentamente.

KELLER PODGURSKY Y CIA, S. C./FIDUNION INTERNATIONAL  
 C.P. C. ROSA AIDA MARTÍNEZ ARANA  
 SOCIO ENCARGADA

*PRESID EP CIA*  
*CONASAMI*  
*COMI 61/2011*  
*Rec 05/15 hrs*  
*20/11/15*  
*0366*

C.c.p.

- C.P. Roberto Tehozol Lara. Titular del Órgano Interno de Control en la CONASAMI



**SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.**  
**DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIAS EXTERNAS**  
**Presente**

Como parte de los trabajos de auditoría externa tendientes a dictaminar los estados financieros y del ejercicio presupuestal de la **COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS**, por el periodo comprendido entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2010, que nos fueron encomendados por esa Secretaría y con el objeto de que ésta pueda identificar las posibles deficiencias, fallas, destasamientos, 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 la **COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS**, 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 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 2010, de conformidad con los "Términos de Referencia para Auditorías Financieras a Entidades Paraestatales, Órganos Desconcentrados y Fideicomisos Públicos no Paraestatales", para el ejercicio 2010, elaborados por la Dirección General de Auditorías Externas.

Esta Firma de auditores externos seleccionó las operaciones más representativas sobre el Concentrado General de Contratos y Pedidos de adquisiciones, arrendamientos y servicios, que nos fue proporcionado por la administración de la **COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS**. 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, éste informe incluye:

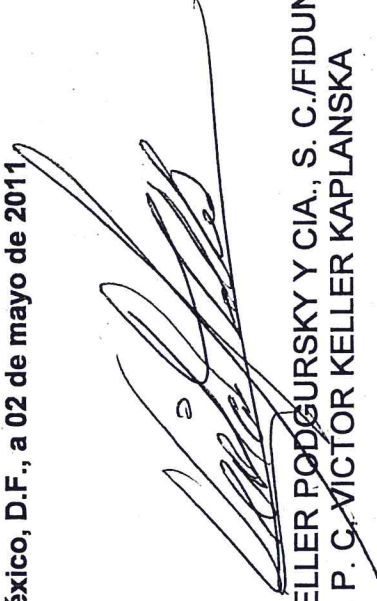
- 1 Resumen Presupuestal del total de adquisiciones, arrendamientos y servicios (**Formato 4**).
- 2 Integración de la muestra seleccionada de las "**OPERACIONES REPORTABLES**" de adquisiciones, arrendamientos y servicios (**Formato 5**).
- 3 Cédula de Resultados sobre la revisión de las "**OPERACIONES REPORTABLES**" relativas a adquisiciones, arrendamientos y servicios (**Formato 6**).
- 4 Cédula de Incumplimientos sobre la revisión de las "**OPERACIONES REPORTABLES**" de adquisiciones, arrendamientos y servicios (**Formato 7**).
- 5 Verificación del cumplimiento de otros aspectos normativos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios (**Formato 8**).



- 6 Observaciones detectadas (**Formato 1**).  
(Estas observaciones deberán integrarse posteriormente en la Carta de Observaciones Definitiva).
- 7 Disco compacto conteniendo en Excel, la información proporcionada por el (ente público), correspondiente al **Formato 3** (Concentrado General de Contratos y Pedidos en materia de adquisiciones, arrendamientos y servicios).
- 8 Aspectos a considerar en la revisión de las operaciones relativas a adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público (**Guía 2**).

Por lo que se refiere al **Formato 4** y a la información del **Formato 3** contenida en el disco compacto arriba señalado, fueron preparadas bajo la responsabilidad de la administración de la COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS. Asimismo, la guía de revisión que se presenta fue preparada por la Dirección General de Auditorías Externas.

México, D.F., a 02 de mayo de 2011



KELLER PODGURSKY Y CIA., S. C./FIDUNION INTERNATIONAL  
C. P. C. VICTOR KELLER KAPLANSKA

COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS

CONCENTRADO GENERAL DE CONTRATOS Y PEDIDOS EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS  
 PERIODO REPORTADO : 1o de enero al 31 de diciembre 2010

FORMATO 3

ADJUDICACION	NUM. O CLAVE	TIPO			ART/RACC	NUMERO CONTRATO O PEDIDO	PROVEEDOR, ARRENDADOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	DESCRIPCIÓN DEL BIEN, ARRENDAMIENTO O SERVICIO	MONTO EN PESOS CIVA	OBSERVACIONES
		LP	ISP	AD						

00014001-004-09	1				FRAC. I ART. 26	DJSAC/012/2010	SISTEMAS ESPECIALIZADOS BRAIN, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A LOS EQUIPOS ELÉCTRICOS	66,320.76 Contrato plurianual modificatorio DJSAC/016/2007
00014001-013-07	1				FRAC. I ART. 26	DJSAC/013/2007	DAMOVO MÉXICO, S.A. DE C.V.	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO A EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	12,104.72 Contrato plurianual modificatorio DJSAC/014/2007
00014001-011-07	1				FRAC. I ART. 26	DJSAC/019/2007	UNINET, S. A. DE C. V.	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES DE VOZ Y DATOS	186,000.00 Contrato plurianual abierto vence el 31 de diciembre de 2012
00014001-023-07	1				FRAC. I ART. 26	DJSAC/027/2007	ALESTRA, S DE R. L. DE C. V.	SERVICIO DE TELEFONIA LOCAL Y LARGA DISTANCIA	126,187.44 Contrato plurianual abiertovence 31 de diciembre 2010
00014001-004-09	1				FRAC. I ART. 26	DJSAC/014/2010	TECNOPROGRAMACIÓN HUMANA ESPECIALIZADA EN SISTEMAS OPERATIVOS	SERVICIO DE EQUIPAMIENTO INFORMÁTICO	702,708.47 Licitación Consolidada (Convenio Modificatorio) Pública
00014001-011-08	1				FRAC. I ART. 26 FRAC. 1, 37 Y ART. 52	DJSAC/039/2009	GRUPO GUARDA, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE VIGILANCIA	165,578.40 Contrato plurianual vence 31 de diciembre 2009 (Convenio Modificatorio) DJSAC/039/2009
00014001-004-09	1				FRAC. I ART. 26	DJSAC/017/2010	GRUPO GUARDA, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE VIGILANCIA	463,188.00 Licitación Consolidada Pública
INV-BCRF-015-2009			1		FRAC. III ART. 26 FRAC. III ART. 26 Y 42	DJSAC/006/2010	SEÑOR PLAGAS, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE FUMIGACIÓN	8,352.00
			1		FRAC. III ART. 26 Y 42	DJSAC/007/2010	ELEVADORES Y SERVICIOS ESPECIALIZADOS, S.A. DE C.V.	SERVICIO PREVENTIVO Y CORRECTIVO AL RELOJ CHECADOR	32,400.00
00014001-001-10	1				FRAC. II ART. 26	DJSAC/008/2010	QBE DE MÉXICO COMPAÑIA DE SEGUROS, S.A. DE C.V.	ASEGURAMIENTO DE BIENES PATRIMONIALES Y EQUIPO DE CÓMPUTO	99,511.54
00014001-006-09	1				FRAC. I ART. 26	DJSAC/010/2009	AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.	SEGUROS MÚLTIPLE EMPRESARIAL	38,726.57 Licitación Pública Consolidada Ampliación del Contrato
00014001-002-10	1				FRAC. I ART. 26	DJSAC/009/2010	EFFECTIVALE, S.A. DE C.V.	VALES DE GASOLINA	100,000.00 Contrato abierto
00014001-002-10	1				FRAC. I ART. 26 Y 42	DJSAC/010/2010	ABA/SEGUROS, S.A. DE C.V.	ASEGURAMIENTO DE PARQUE VEHICULAR	35,554.43

COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS

CONCENTRADO GENERAL DE CONTRATOS Y PEDIDOS EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS  
 PERIODO REPORTADO : 1o de enero al 31 de diciembre 2010

FORMATO 3

ADJUDICACION	TIPO	LP	ISP	AD	ART/RACC	NUMERO CONTRATO O PEDIDO	PROVEEDOR, ARRENDADOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	DESCRIPCION DEL BIEN, ARRENDAMIENTO O SERVICIO	CONTRATOS		OBSERVACIONES
									MONTO EN PESOS CIVA	VENTA	
						DJSAC/015/2010	ALTEC DE MEXICO, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y AUTOMATIZADO		7,018.00	
						DJSAC/016/2010	AS COPI EXPRESS, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE FOTOCOPIADO E IMPRESION DE MULTIFUNCIONALES		91,665.00	
						DJSAC/023/2009	AS COPI EXPRESS, S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONALES		75,100.00	Convenio Modificatorio vence 31 de diciembre 2012
						DJSAC/018/2010	IGS CORPORATION, S.A. DE C.V.	MATERIALES Y UTILES DE OFICINA		22,040.00	
						DJSAC/019/2010	REVEX, S.A. DE C.V.	CURSO MULTIDISCIPLINARIO DE PROTECCION CIVIL		11,136.00	
						DJSAC/022/2010	ANA ROSA ENRIQUEZ VAZQUEZ	CURSO DE DESARROLLO HUMANO Y SUPERACION PERSONAL		6,960.00	
						DJSAC/023/2010	BENJAMIN CASTAEDA PEREZ	CURSO DE REINGENIERIA AL PERSONAL DE MANDO		11,136.00	
						DJSAC/026/2010	FORMAS EFICIENTES, S.A. DE C.V.	MATERIALES Y ARTICULOS DE PAPELERIA Y DE ESCRITORIO		257,000.00	Contrato plurianual vence 31 de diciembre 2012
						DJSAC/027/2010	BENJAMIN CASTAEDA PEREZ	REINGENIERIA PERSONAL OPERATIVO		11,136.00	
						DJSAC/028/2010	MARIA GUADALUPE GARCIA NUÑEZ	CURSO DE INGLES		25,966.60	
						DJSAC/029/2010	MARIA REFUGIO PUENTE ANGUIANO	CURSO DE ORTOGRAFIA		17,400.00	
						DJSAC/030/2010	PUBLIC MANAGEMENT, DE MEXICO, S.C.	CURSO DE ETICA Y VALORES		20,880.00	
						DJSAC/031/2010	CICOVISA, S.A. DE C.V.	MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS		41,876.00	
						DJSAC/032/2010	GENACCE, S.C.	CURSO DE HERRAMIENTAS Y ACCIONES RAPIDAS EN POWER POINT		16,820.00	
						DJSAC/033/2010	PUBLIC MANAGEMENT, DE MEXICO, S.C.	CURSO NUEVO REGLAMENTO DE LA LEY DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS DEL SECTOR PÚBLICO		29,000.00	
						DJSAC/034/2010	ACCOR SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	ADQUISICIÓN DE VALES DE DESPENSA Y DE RESTAURANTE		994,260.00	Convenio Modificatorio DJSAC/024/2010 incluye vales del capítulo 1000
						DJSAC/035/2010	ARQ. OCTAVIO POMAR GONZALEZ	REVISIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL DICTAMEN DE SEGURIDAD ESTRUCTURAL		35,728.00	

COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS

CONCENTRADO GENERAL DE CONTRATOS Y PEDIDOS EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS  
 PERIODO REPORTADO : 1o de enero al 31 de diciembre 2010

FORMATO 3

ADJUDICACION	NUM. O CLAVE	TIPO	ART/RACC	NUMERO CONTRATO	PROVEEDOR, ARRENDADOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	DESCRIPCIÓN DEL BIEN, ARRENDAMIENTO O SERVICIO	MONTOS EN PESOS CIVA	OBSERVACIONES	GOBIERNO FEDERAL	
									LP	AD
			FRAC. III ART. 26 y 42	DJSAC/036/2010	ARQ. MARIA DEL CARMEN HERNÁNDEZ COSS	AVALLUO CATASTRAL	11,020.00			
			FRAC.I ART. 41	064/10	DESPECHO KELLER PODGURSKY Y CIA, S.C.	AUDITORIA A ESTADOS FINANCIEROS	128,829.60			
			FRAC. III ART. 26	1-A	SERVICIOS NACIONALES MUPA, S.A. DE C.V.	SERVICIO POSTAL	12,655.28			
			FRAC. III ART. 26 y 42	1	CICOVISA, S.A. DE C.V.	CONSUMIBLES DE CÓMPUTO	32,011.36			
			FRAC. III ART. 26 y 42	2	GUILTERMO HERNÁNDEZ RAMÍREZ	ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	17,306.91			
INV-BC-RF-015-2009		1	FRAC. III ART. 26 y 42	4	GRUPO INMOCOM DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	MATERIAL DE LIMPIEZA	1,118.12			
			FRAC. III ART. 26 y 42	6	ZAPATERÍAS KARELE, S.A. DE C.V.	VESTUARIO Y UNIFORMES	18,199.89			
			FRAC. III ART. 26 y 42	7	ZAPATERÍAS KARELE, S.A. DE C.V.	PRENDAS DE PROTECCIÓN	18,899.95			
			FRAC. III ART. 26 y 42	8	MA. DE LOURDES TAVERA ALONSO	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIP. CÓMPUTO	27,237.94			
			FRAC. III ART. 26 y 42	9	COMUNICACIONES, S.A. DE C.V.	PATENTES	15,729.60			
			FRAC. III ART. 26 y 42	11	CORSA SOLUCIONES, S.A. DE C.V.	MATERIAL DE OFICINA	14,055.29			
			FRAC. III ART. 26 y 42	12	MA. DEL CONSUELO LUNA TORRES	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	19,673.60			
			FRAC. III ART. 26 y 42	13	CICOVISA, S.A. DE C.V.	CONSUMIBLES DE CÓMPUTO	14,664.96			
			FRAC. III ART. 26 y 42	16	CONSUELO DORANTES JIMENEZ	MATERIAL DE LIMPIEZA	14,953.33			
			FRAC. III ART. 26 y 42	17	COMPUIDGRAF, S.A. DE C.V.	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIP. CÔMP.	28,664.19			
			FRAC. III ART. 26 y 42	20-BIS	CRISPIN MARTINEZ MARTINEZ	MATERIAL DE OFICINA	12,180.00			
			FRAC. III ART. 26 y 42	21	INSTITUTO SUPERIOR DE ESTUDIOS FISCALES, A.C.	CAPACITACIÓN	6,646.80			
			FRAC. III ART. 26	22-BIS	SERVICIOS NACIONALES MUPA, S.A. DE C.V.	SERVICIO POSTAL	6,925.79			
0001401-011-10	1		FRAC. III ART. 26 y 42	23	COMPUMARK, S.A. DE C.V.	CONSUMIBLES DE CÓMPUTO	5,286.12			

COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS

CONCENTRADO GENERAL DE CONTRATOS Y PEDIDOS EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS  
 PERIODO REPORTADO : 1o de enero al 31 de diciembre 2010

FORMATO 3

ADJUDICACION	NUM. O CLAVE	PROYECTO, MODIFICACION O PRESUPUESTO	TIPO	LP	ISP	AD	FRACCIÓN DEL CONTRATO	NUMERO CONTRATO	PROVEEDOR, ARRENDADOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	DESCRIPCIÓN DEL BIEN, ARRENDAMIENTO O SERVICIO	MONTOS EN PESOS CIVA	OBSERVACIONES
	00014001-010-10	JUN COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS					1	25	JUAN CARLOS MARTINEZ GUTIERREZ	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	464.00	
	00014001-010-10	JUN COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS					1	26	MARTINEZ BARRANCO, S.A. DE C.V.	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	5,299.23	
							1	27	NÉSTOR FERNANDO VILLAMIL DÍAZ	PATENTES (WINZIP)	2,071.20	
							1	28-BIS	FRANCISCO PEÑA ARELLANO	MANTENIMIENTO Y CONSERV. DE VEHÍCULOS	6,264.00	
							1	29	CONTROL FIRE, S.A. DE C.V.	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO	6,936.80	
							1	30	MA. DEL CONSUELO LUNA TORRES	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	28,559.20	
	00014001-002-10						1	33	VESTUARIO INTERNACIONAL SANTA ANNA,	VESTUARIO Y UNIFORMES	3,932.40	
	00014001-002-10						1	34	ALYAMA, S.A. DE C.V.	VESTUARIO Y UNIFORMES	4,698.00	
							1	35	LITOGRAFIA MIER Y CONCHA, S.A. DE C.V.	IMPRESIÓN Y ELABORACIÓN DE MAT. INFORMATIVO	41,760.00	
							1	36	INSTALACIONES ELÉCTRICAS INTEGRALES,	MANTENIMIENTO Y CONSERV. DE MAQ. Y EQUIPO	7,500.00	
							1	37	ANTONIO DE PAVIA MONTEAGUDO	SERV. DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA Y FUMIGACIÓN	14,684.79	
							1	38	COMPUTIDGRAF, S.A. DE C.V.	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIP. COMP.	28,664.19	
							1	39	FELIPE NAJERA ANDRES	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO	3,758.40	
							1	40	JOSE FRANCISCO BETANCOURT DIAZ	PRODUCTOS ALIMENTICIOS	11,368.00	
							1	41	HABEAS DATA MÉXICO, S.A. DE C.V.	PATENTES	18,459.07	
							1	42	WILSOFT LATINOAMERICANA, S.A. DE C.V.	PATENTES	114,840.00	
							1	43	IMPERMEABILIZADORA MOFRA, S.A. DE C.V.	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	94,269.24	
							1	44	ZAPATERÍAS KARELE, S.A. DE C.V.	VESTUARIO Y UNIFORMES	25,349.92	
							1	49	ZAPATERÍAS KARELE, S.A. DE C.V.	PRENDAS DE PROTECCIÓN	15,000.00	

COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS

CONCENTRADO GENERAL DE CONTRATOS Y PEDIDOS EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS  
 PERIODO REPORTADO : 1o de enero al 31 de diciembre 2010

FORMATO 3

ADJUDICACION	TIPO			ARTIRACC	NUMERO CONTRATO O PEDIDO	PROVEEDOR, ARRENDADOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	DESCRIPCIÓN DEL BIEN, ARRENDAMIENTO O SERVICIO	MONTOS EN PESOS CIVA	OBSERVACIONES
	LP	ISP	AD						
				1	50	EFFECTIVALE, S.A. DE C.V.	ADQUISICIÓN DE VALES DE GASOLINA	36,000.00	
				1	51	CRISPIN MARTINEZ MARTINEZ	ADQUISICIÓN DE PAPELERÍA	12,831.92	
								4,614,502.30	

Adjudicación mediante invitación a cuanto menos tres personas, de conformidad con lo señalado en el Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio 2010

Tipo de Procedimiento	Montos Máximos de Adjudicación
Para invitación a cuanto menos tres personas:	480,000.00
Para adjudicación directa:	140,000.00

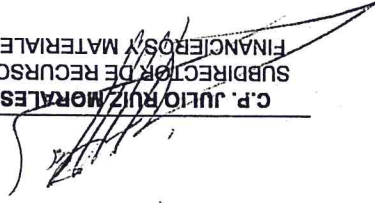
RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN

LIC. HUGO DE LA PAZ E. DE LOS MONTEROS  
 JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES



RESPONSABLE DE LA AUTORIZACIÓN

C.P. JÚLIO RUIZ MORALES  
 SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS Y MATERIALES



NOTAS:

---



---



---



---



**RESUMEN PRESUPUESTAL DEL TOTAL DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS**

COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS

Periodo: 1° de enero al 31 de diciembre de 2010 \*

(miles de pesos)

EJERCICIO PRESUPUESTAL EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS

A n u a l		Total (5)	
Capítulo o Concepto	Importe Autorizado Inicial (2)	Importe Modificado autorizado definitivo (3)	Importe Ejercido (4)
1000 Servicios Personales (en su caso)	279	719	719
2000 Materiales y Suministros	1,621	1,405	1,405
3000 Servicios Generales	5,737	5,013	5,013
5000 Bienes muebles e inmuebles	307	0	0
6200 Obras Públicas por Administración directa (en su caso)			
	<b>7,944</b>	<b>7,137</b>	<b>7,137</b>

\* Nota: Incluye Pasivo Circulante

MÉXICO, D.F., 2 DE MAYO DE 2011

RESPONSABLE DE LA INFORMACIÓN

C.P. JULIO RUIZ MORALES  
SUBDIRECCIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS Y MATERIALES

RESPONSABLE DE LA AUTORIZACIÓN

LIC. MIGUEL GONZÁLEZ RAMÍREZ  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

INTEGRACIÓN DE LA MUESTRA SELECCIONADA DE LAS "OPERACIONES REPORTABLES" DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS

COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS

Periodo: 1° de enero al 31 de diciembre de 2010

FORMATO B

No. de Operación	No. de Procedimiento de Adjudicación	Nombre del Proveedor/Arrendador/Prestador del Servicio	Breve descripción del bien	No. De Contrato o Párrafo	Importe Total del contrato (incl. IVA)	Tipo de Procedimiento de Contratación			Adjudicación Directa
						Leilación Pública	Invitación a Cuando Menos Tres Personas	Internacional	
3	00014001-011-07	UNINET, S. A. DE C. V.	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES DE VOZ Y DATOS	DJSAC/019/2007	\$ 186,000.00	x			
4	00014001-023-07	ALESTRA, S. DE R. L. DE C. V.	SERVICIO DE TELEFONIA LOCAL Y LARGA DISTANCIA	DJSAC/027/2007	\$ 126,187.44	x			
5	00014001-004-09	TECNOLOGIA HUMANAS ESPECIALIZADA EN SISTEMAS OPERATIVOS	SERVICIO DE EQUIPAMIENTO INFORMATICO	DJSAC/014/2010	702,708.47	x			
6	00014001-011-08	GRUPO GUARDA, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE VIGILANCIA	DJSAC/039/2009	165,578.40	x			
7	00014001-004-09	GRUPO GUARDA, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE VIGILANCIA	DJSAC/017/2010	463,188.00	x			
12	00014001-006-09	AXA SEGUROS, S.A. DE C.V.	SEGUROS MULTIPLE EMPRESARIAL	DJSAC/010/2009	39,726.57	x			
13	00014001-002-10	EFFECTUAL, S.A. DE C.V.	VALES DE GASOLINA	DJSAC/009/2010	100,000.00	x			
17		AS COPY EXPRESS, S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONALES	DJSAC/023/2009	75,100.00				x
22	0678001-008-10	FORMAS EFICIENTES, S.A. DE C.V.	MATERIALES Y ARTICULOS DE PAPELERIA Y DE ESCRITORIO	DJSAC/026/2010	257,000.00	x			
27	0001401-011-10	CICOVISA, S.A. DE C.V.	MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS	DJSAC/031/2010	41,976.00	x			
30	00014001-009-10	ACCOR SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	ADQUISICIÓN DE VALES DE DESPENSA Y DE RESTAURANTE	DJSAC/034/2010	984,260.00	x			
59		LITOGRAFIA MIER Y CONCHA, S.A. DE C.V.	IMPRESIÓN Y ELABORACIÓN DE MAT. INFORM.	35	41,760.00				x
66		WILSOFT LATINOAMERICANA, S.A. DE C.V.	PATENTES	42	114,840.00				x
67		IMPERMEABILIZADORA MORFA, S.A. DE C.V.	MAINTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUE.	43	94,269.24				x

INTEGRACIÓN DE LA MUESTRA SELECCIONADA DE LAS "OPERACIONES REPORTABLES" DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS

COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS

Periodo: 1° de enero al 31 de diciembre de 2010

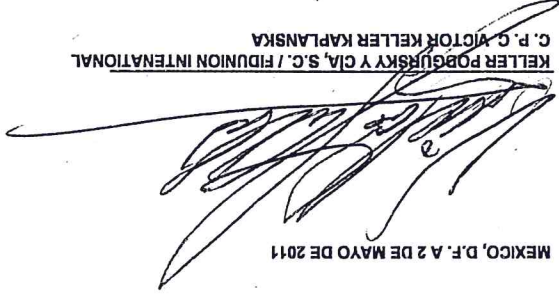
No. de operación	No. de Procedimiento de Adjudicación	Nombre del Proveedor/Arrendador/Prestador del Servicio	Breve descripción del bien arrendamiento o servicio contratado	No. De Contrato o Pedido	Importe Total del contrato (incl. IVA)	Tipo de Procedimiento de Contratación			Adjudicación Directa	
						Invitación a Cuando Menos Tres Personas	Nacional	Internacional		
70		EFFECTUAL, S.A. DE C.V.	ADQUISICIÓN DE VALVES DE GASOLINA	50	36,000.00				x	
<b>Totales</b>						\$ 3,437,494.12	\$ 3,075,524.88			\$ 361,969.24

**Resumen:**

Importe total de operaciones	\$ 3,437,494.12
Número total de operaciones	15
Alcance de la revisión sobre el importe total de operaciones	74%
Alcance de la revisión sobre el número total de operaciones	18%

MEXICO, D.F. A 2 DE MAYO DE 2011

KELLER POBOJKSKY Y CIA, S.C. / FIDUNION INTERNACIONAL  
C. P. G. VICTOR KELLER KAPLANSKA



INTEGRACIÓN DE LA MUESTRA SELECCIONADA DE LAS "OPERACIONES REPORTABLES" DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS

COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS  
 Periodo: 1° de enero al 31 de diciembre de 2010

FORMATO 6

No. de Operación	No. de Procedimiento de Adjudicación	Nombre del Proveedor/Arrendador/Prestador del Servicio	Breve descripción del bien o arrendamiento o servicio contratado	No. De Contrato o Pedido	Importe Total del contrato (incl. IVA)	Tipo de Procedimiento de Contratación			Adjudicación Directa
						Licitación Pública	Invitación a Cuando Menos Tres Personas	Adjudicación	
						Nacional	Nacional	Internacional	
3	00014001-011-07	UNINET, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES DE VOZ Y DATOS	DJSAC/019/2007	\$ 186,000.00	x			
4	00014001-023-07	ALESTRA, S. DE R. L. DE C. V.	SERVICIO DE TELEFONIA LOCAL Y LARGA DISTANCIA	DJSAC/027/2007	\$ 126,187.44	x			
5	00014001-004-09	TECNOPROGRAMACION HUMANA ESPECIALIZADA EN SISTEMAS OPERATIVOS	SERVICIO DE EQUIPAMIENTO INFORMATICO	DJSAC/014/2010	702,708.47	x			
6	00014001-011-08	GRUPO GUARDA, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE VIGILANCIA	DJSAC/039/2009	165,578.40	x			
7	00014001-004-09	GRUPO GUARDA, S.A. DE C.V.	SERVICIO DE VIGILANCIA	DJSAC/017/2010	463,188.00	x			
12	00014001-008-09	AVA SEGUROS, S.A. DE C.V.	SEGUROS MULTIPLE EMPRESARIAL	DJSAC/010/2009	38,726.57	x			
13	00014001-002-10	EFEOTIVALE, S.A. DE C.V.	VALES DE GASOLINA	DJSAC/009/2010	100,000.00	x			
17		AS COPY EXPRESS, S.A. DE C.V.	ARRENDAMIENTO DE MULTIFUNCIONALES	DJSAC/023/2009	75,100.00	x			
22	0678001-008-10	FORMAS EFICIENTES, S.A. DE C.V.	MATERIALES Y ARTICULOS DE PAPELERIA Y DE ESCRITORIO	DJSAC/028/2010	257,000.00	x			
27	0001401-011-10	COVISA, S.A. DE C.V.	MATERIALES Y UTILIS PARA EL PROCESAMIENTO EN EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS	DJSAC/031/2010	41,876.00	x			
30	00014001-009-10	ACCOR SERVICIOS EMPRESARIALES, S.A. DE C.V.	ADQUISICIÓN DE VALES DE DESPENSA Y DE RESTAURANTE	DJSAC/034/2010	994,260.00	x			
59		LITOGRAFIA MIER Y CONCHA, S.A. DE C.V.	IMPRESIÓN Y ELABORACIÓN DE MAT. INFORMATICA	35	41,760.00				x
66		WILSOFT LATINOAMERICANA, S.A. DE C.V.	PATENTES	42	114,840.00				x
67		IMPERMEABILIZADORA MORFA, S.A. DE C.V.	MAINTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	43	94,269.24				x

INTEGRACION DE LA MUESTRA SELECCIONADA DE LAS "OPERACIONES REPORTABLES" DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS

COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS  
 Periodo: 1° de enero al 31 de diciembre de 2010

FORMATO 5

No. de operación	No. de Procedimiento de Adjudicación	Nombre del Proveedor/Arrendador/Proveedor del Servicio	Breve descripción del bien	No. De Contrato o Pedido	Importe Total del contrato (incl. IVA)	Tipo de Procedimiento de Contratación			Adjudicación Directa	No. de operación
						Licitación Pública	Invitación a Cuando Menos Tres Personas	Intencional		
70		EFTOVALE, S.A DE C.V.	ADQUISICION DE VALES DE GASOLINA	50	36,000.00				x	
<b>Totales</b>						\$ 3,437,494.12	\$ 3,075,524.88			\$ 361,969.24

Resumen:

Importe total de operaciones	\$ 3,437,494.12
Número total de operaciones	15
Alcance de la revisión sobre el importe total de operaciones	74%
Alcance de la revisión sobre el número total de operaciones	18%

MEXICO, D.F. A 2 DE MAYO DE 2011

KELLER POGBURSKY Y CIA, S.C. / FIDUINION INTERNACIONAL  
 C. P. C. VIKTOR KELLER KAPLANSKA

CÉDULA DE RESULTADOS SOBRE LA REVISIÓN DE LAS OPERACIONES REPORTABLES RELATIVAS A ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS

COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS

No. CONSECUTIVO QUE LE CORRESPONDE A LA OPERACION REPORTABLE		MONTO ADJUDICADO CON I.V.A	3	DJSAC/019/2007	186,000.00	C	NA	NA	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C																																																																																																																																																														
No. CONTRATO O PEDIDO																																													4	DJSAC/027/2007	126,187.44	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C																																																																																																												
TOTAL																																																																																															30		DJSAC/034/2010		994,280.00		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C		C																																											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	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	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200								
			1	2	3	4	5	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	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200

SIMBOLOGIA:

- C Si la Operación Reportable Cumple debidamente con la normalidad señalada en el Concepto que se revisa
- X Si la Operación Reportable Incumple con la normalidad señalada en el Concepto que se revisa
- CP Si la Operación Reportable Cumple Parcialmente con la normalidad señalada en el Concepto que se revisa
- NA Cuando la normalidad que señala el Concepto que se revisa No es Aplicable a la Operación Reportable

CON LA SECRETARÍA DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL.

NOTAS LA COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS REALIZA LICITACIONES CONSOLIDADAS

MEXICO, D.F. A 2 DE MAYO DE 2011

KELLER PODGURSKY Y CIA, S.C. / FIDUNION INTENACIONAL  
C.P.C VICTOR KELLER KAPLANSKA

CEDELA DE RESULTADO SOBRE LA REVISIÓN DE LAS OPERACIONES REPORTABLES RELATIVAS A ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS

COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS

Periodo: 1o. de enero al 31 de diciembre de 2010

INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS

CONCEPTOS		No. CONSECUTIVO QUE LE CORRESPONDE A LA OPERACIÓN REPORTABLE	
		NO. CONTRATO O PEDIDO	MONTO ADJUDICADO CON IVA
1	PROGR. ANUAL		
2	SUFICIENCIA PRESUPUESTAL		
3	AUTORIZACION INVERSION		
4	DICTAMINACION COMITÉ		
5	PRECIOS ACEPTABLES		
6	NO EXISTENCIA EN ALMACEN		
9	CONTENIDO BASES		
10	JUNTA ACLARACS.		
11	PLAZOS DE PROPUUESTAS		
12	ACTOS DE PRESENT Y APERTURA		
13	ADJUDICACION		
14	FALLO		
15	ABASTECIM. SIMULTANEO		
16	DICTAMEN ART. 41		
17	MONITOS MAX. ADJ.		
18	FRACIONAM		
19	ADJUD. CONTR. PROCED. INVT. MIN. 3 PROPUUESTAS		
20	CONSTANCIA INVITACION		
21	NO SANCIONADA		
22	REQUISITOS CONTR.		
23	CLAUSULAS VS BASES		
24	FORMALIZACION CONTRATO		
25	CONTRATO ABIERTO		
26	GARANTIAS		
27	AMORT. ANTICIPO		
28	CUMPLIM. CONVENIOS		
29	MODIF. FIANZAS		
30	ATRASO / PENAS		
31	REVISION FACTURAS		
32	ACEPTACION PEDIDO O CONTR.		
		<b>TOTAL</b>	

SIMBOLOGIA:

- 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
- CP Si la Operación Reportable Cumple Parcialmente 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

NOTAS

LA COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS REALIZO UNICAMENTE DOS PROCEDIMIENTOS DE INVITACION A CUANDO MENOS TRES PERSONAS.

MEXICO, D.F. A 2 DE MAYO DE 2011

KELLER PODGORNSKY Y CIA, S.C. / FIDUNION INTERNACIONAL

C.P.C. VICTOR KELLER KAPLANSKA



CUADRO DE RESULTADOS SOBRE LA REVISIÓN DE LAS OPERACIONES REPORTADAS RELATIVAS A ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS

COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS

Periodo: 1o. de enero al 31 de diciembre de 2010

ADJUDICACIÓN DIRECTA

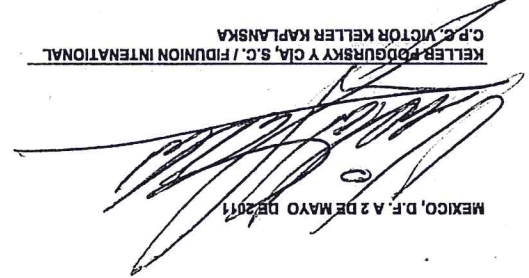
CONCEPTOS		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32								
No. CONCEPTO QUE LE CORRESPONDE A LA OPERACIÓN REPORTABLE	DUSA020292009	17																																							
No. CONTRATO O PEDIDO		17																																							
MONTOS ADJUDICADO CON IVA	75,100.00																																								
PROGRAMANUAL	361,969.24																																								
SUSCINENCIA PRESUPUESTAL	94,269.24																																								
AUTORIZACION INVERSION	114,840.00																																								
DICTAMINACION COMITE	41,760.00																																								
PRECIOS ACEPTABLES	36,000.00																																								
NO EXISTENCIA EN ALMACEN																																									
DICTAMEN ART. 41																																									
MONTOS MAX. DE ADJUDIC.																																									
FRACCIONAMIENTO																																									
NO SANCIONADA																																									
REQUISITOS CONTR.																																									
CONTRATO ABIERTO																																									
GARANTIAS																																									
AMORT. ANTICIPO																																									
CUMPLIM. CONVENIOS																																									
MODIF. FIANZAS																																									
ATRASO / PENAS																																									
REVISION FACTURAS																																									
ACEPTACION PEDIDO O CONTR.																																									

SIMBOLOGIA:

- C Si la Operación Reportada Cumple de manera con la normatividad establecida en el Concepto que se revisa
- X Si la Operación Reportada Incumple con la normatividad establecida en el Concepto que se revisa
- CP Si la Operación Reportada Cumple Parcialmente con la normatividad establecida en el Concepto que se revisa
- NA Cuando la normatividad que señala el Concepto que se revisa No es Aplicable a la Operación Reportada

NOTAS


MEXICO, D.F. A 2 DE MAYO DE 2011



KELLER RODRIGUEZ Y CIA, S.C. / FIDUINION INTERNACIONAL  
C.P. VICTOR KELLER KAPLANSKA

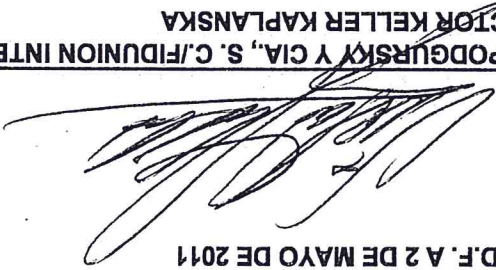


**CEDULA DE INCUMPLIMIENTOS SOBRE LA REVISIÓN DE LAS  
"OPERACIONES REPORTABLES" DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS  
COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS  
Periodo: 1° de enero al 31 de diciembre de 2010**

LICITACIÓN PÚBLICA

SE GENERÓ OBSERVACIÓN (SI/NO)	DESCRIPCIÓN DEL INCUMPLIMIENTO Y COMENTARIOS	ART./FRACC. INCUMPLIDA	REFERENCIA DEL CONCEPTO	NO. CONSECUTIVO ASIGNADO A LA OPERACION REPORTABLE
NO SE GENERARON INCUMPLIMIENTOS				

MEXICO, D.F. A 2 DE MAYO DE 2011



**KELLER PODGURSKY Y CIA, S. C./FIDUNION INTERNACIONAL  
C.P.C. VICTOR KELLER KAPLANSKA**

**CEDULA DE INCUMPLIMIENTOS SOBRE LA REVISIÓN DE LAS OPERACIONES REPORTABLES DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS**  
**COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS**  
 Periodo: 1º de enero al 31 de diciembre de 2010

**INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS**

SE GENERO OBSERVACIÓN (SI/NO)	DESCRIPCIÓN DEL INCUMPLIMIENTO Y COMENTARIOS	ART./FRACC. INCUMPLIDA	REFERENCIA DEL CONCEPTO	No. CONSECUTIVO ASIGNADO A DE LA OPERACIÓN REPORTABLE
NO SE GENERARON INCUMPLIMIENTOS				

MEXICO, D.F. A 02 DE MAYO DE 2011



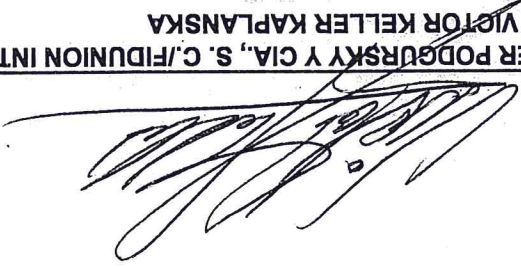
KELLER PODGURSKI Y CIA., S. C./FIDUNION INTERNACIONAL  
 C.P.C. VICTOR KELLER KAPLANSKA

**CEDELA DE INCUMPLIMIENTOS SOBRE LA REVISIÓN DE LAS  
"OPERACIONES REPORTABLES" DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS  
COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS  
Periodo: 1° de enero al 31 de diciembre de 2010**

**ADJUDICACIÓN DIRECTA**

SE GENERÓ OBSERVACIÓN (SI/NO)	DESCRIPCIÓN DEL INCUMPLIMIENTO Y COMENTARIOS	ART./FRACC. INCUMPLIDA	REFERENCIA DEL CONCEPTO	No. CONSECUTIVO ASIGNADO A LA OPERACION REPORTABLE
NO SE GENERARON INCUMPLIMIENTOS				

MEXICO, D.F. A 02 DE MAYO DE 2011



KELLER PODGORSKY Y CIA., S. C./FIDUNION INTERNACIONAL  
C.P.C. VICTOR KELLER KAPLANSKA

**VERIFICACION DEL CUMPLIMIENTO DE OTROS ASPECTOS NORMATIVOS  
EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS  
COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS**

Periodo 1° de enero al 31 de diciembre de 2010

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 20% 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	A2) PRESUPUESTO AUTORIZADO AL ENTE PÚBLICO PARA LLEVAR A CABO ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS EN EL EJERCICIO
INVITACION A CUANDO MENOS TRES PERSONAS	64	7,137
ADJUDICACION DIRECTA	1,291	
<b>TOTAL A1)</b>	<b>1,355</b>	

A3) PORCENTAJE DEL PRESUPUESTO DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS, QUE FUE EJERCIDO MEDIANTE OPERACIONES REALIZADAS AL AMPARO DEL ART. 42 LAASSP	18.98%
<b>A3 (%) = A1 / A2 X 100</b>	

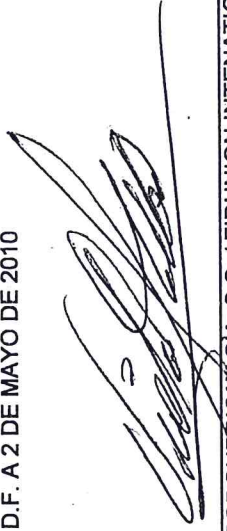
NOTA:

B) Verificar que el ente público haya emitido la 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. 2 de su Reglamento-

Fueron emitidas las Políticas, Bases y Lineamientos a que se refiere esta revisión? (marcar SI ó NO)

SI       NO

MEXICO, D.F. A 2 DE MAYO DE 2010

  
 \_\_\_\_\_  
 KELLER PODGURSKY CIA, S.C. / FIDUNION INTENATIONAL  
 C.P.C. VICTOR KELLER KAPLANSKA

**"GUIA 2" ASPECTOS A CONSIDERAR EN LA REVISIÓN DE OPERACIONES REPORTABLES  
EN MATERIA DE ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS**

COMISION NACIONAL DE LOS SALARIOS MINIMOS  
Periodo 1° de enero al 31 de diciembre de 2010

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, que se presentó a la Secretaría de Economía y cumple con los fines institucionales. (Arts. 18, 20 y 21 de la LAASSP, 17 fracción IX 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, 64 y 65 fracción III del Reglamento de la ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (RLFPRH).  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 artículos 24 y 25 de la LAASSP, 35 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (LFPRH) y 146 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 S.H.C.P. 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 pretendían 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 y 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 de la LAASSP y 5, fracción III, 16, fracción I, y 17, fracciones V y VI del RLAASSP).	✓	✓	✓
5.	Los criterios de adjudicación que empleó el ente público fueron los adecuados para garantizar la obtención de precios aceptables y competitivos en el mercado para la adquisición del bien o servicio (artículos 36 Bis fracción I y 38 párrafos primero y segundo de la LAASSP).	✓	✓	✓
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 (artículo 12 del RLAASSP).	✓	✓	✓
7.	El contrato formalizado derivado de licitación pública internacional observa lo establecido en la fracción II del artículo 28 de la LAASSP y en el artículo, 23 del RLAASSP.	✓		
8.	La convocatoria que dio origen al pedido y/o contrato contiene los requisitos establecidos en el artículo 29 de la LAASSP y fue publicada en el Diario Oficial de la Federación. (Arts. 29 y 30 de la LAASSP y 26 del RLAASSP).	✓		
9.	Las bases del concurso de la adquisición, arrendamiento o servicio contratado, reúnen las disposiciones requeridas en los artículos 31 de la LAASSP, 28, 29, 30 y 31 del RLAASSP y no incluyen 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 artículo 29 del RLAASSP.	✓	✓	
10.	La junta de aclaraciones a las bases de la licitación relativa al pedido y/o contrato auditado, 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. 31, fracción III y 43 fracción VI de la LAASSP y 34 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 artículos 32, 33 y 43 fracción IV de la LAASSP.	✓	✓	


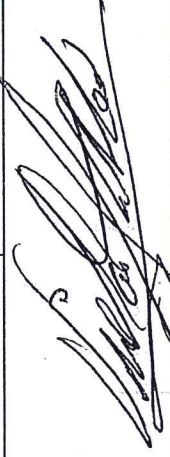
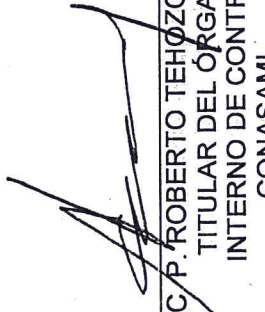
No.	CONCEPTO	TIPO DE CONTRATACIÓN		
		LICITACIÓN PÚBLICA	INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS	ADJUDICACIÓN DIRECTA
12.	El acto de presentación y apertura de proposiciones para la licitación relativa al pedido y/o contrato auditado, se apegó a los lineamientos establecidos en los artículos 35 de la LAASSP y 39 del RLAASSP.	✓	✓	
13.	La adjudicación del pedido y/o contrato se llevó a cabo conforme a los requerimientos solicitados en las bases de licitación, 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 artículos 14, 36 y 36 Bis de la LAASSP y 44, 45, 46 y 53 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 artículos 37 de la LAASSP y 46 del RLAASSP. En el caso de una licitación internacional que se realice bajo la cobertura de tratados, se contemple lo establecido en el artículo 48 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 artículo 39 de la LAASSP, el ente público consideró en las bases y en la selección lo señalado en los artículos 31 fracción XIV de la LAASSP y 43 del RLAASSP.	✓	✓	
16.	En el caso de tratarse de un pedido y/o contrato adjudicado con base en el artículo 41 de la LAASSP, a través del procedimiento de invitación a cuando menos tres personas o de adjudicación directa, verificar que se cuente con el escrito que acredita los criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad y honradez, así como con la justificación de las razones para el ejercicio de la opción conforme a lo señalado en el artículo 40 de la LAASSP, además de que dicho escrito contenga los requisitos señalados en el artículo 49 del RLAASSP y que se haya sometido a dictaminación del Comité conforme a lo señalado en el artículo 22 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 y se haya otorgado con fundamento con el artículo 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 (Art. 42 de la LAASSP).		✓	✓
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).		✓	✓
19.	El pedido y/o contrato formalizado resultado del procedimiento de invitación a cuando menos tres personas se sujetó a lo establecido en el artículo 43 de la LAASSP. Como complemento a lo señalado en el párrafo anterior, 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 II de la LAASSP y 53 del RLAASSP en correlación con el último párrafo del 36 Bis de la LAASSP).		✓	
20.	La adquisición, arrendamiento o servicio contratado mediante el procedimiento de invitación a cuando menos tres personas cuenta con el acuse de recibido de la invitación a cotizar enviada al proveedor (artículos 40 párrafo tres, 42 párrafo dos y 43 fracción III de la LAASSP).		✓	
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 XXIV del artículo 31 y de la fracción IV del artículo 50 de la LAASSP. El ente público exigió que los licitantes presentasen junto con su propuesta, el escrito señalado en la fracción III del artículo 30 del RLAASSP, en el que declarasen bajo protesta de decir verdad, que no se encontraban en alguno de los supuestos establecidos en los artículos 31, fracción XXIV, 50 y 60 penúltimo párrafo de la LAASSP.	✓	✓	✓
22.	El pedido y/o contrato formalizado cuenta en lo aplicable con los elementos a que se refiere el artículo 45 de la LAASSP.	✓	✓	✓
23.	Las cláusulas del pedido o contrato son congruentes con el contenido de las bases en los términos del penúltimo párrafo del artículo 45 de la LAASSP, artículos 55 y 55-A del RLAASSP.	✓	✓	
24.	El pedido y/o contrato se formalizó dentro de los veinte días naturales siguientes al de la notificación del fallo. (Art. 46 de la LAASSP)	✓	✓	
25.	En caso de tratarse de un contrato abierto considera éste lo establecido en los artículos 47 de la LAASSP y 56 del RLAASSP.	✓	✓	✓
26.	Se garantizó: a) El cumplimiento del pedido y/o contrato y b) El anticipo entregado, en su caso; de conformidad con los artículos 48 y 49 de la LAASSP y, en caso de que la forma de garantía haya sido mediante fianzas, verificar que éstas observen lo señalado en la fracción I del artículo 68 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 artículo 32 del RLAASSP.	✓	✓	✓
28.	Las modificaciones al pedido y/o contrato se formalizaron mediante la figura legal denominada convenio modificatorio y bajo los supuestos establecidos en los artículos 52 de la LAASSP y 63 del RLAASSP.	✓	✓	✓

No.	CONCEPTO	TIPO DE CONTRATACIÓN		
		LICITACIÓN PÚBLICA	INVITACIÓN A CUANDO MENOS TRES PERSONAS	ADJUDICACIÓN DIRECTA
29.	En caso de haber formalizado algún convenio de ampliación al monto o al plazo del pedido o contrato, se cuenta con la(s) modificación(es) respectiva(s) en la(s) fianza(s), como lo establece el artículo 59 y la fracción II del artículo 68 del RLAASSP y los artículos 117 y 119 de la Ley Federal de Instituciones de Fianzas.	✓	✓	✓
30.	En el caso de atraso en el cumplimiento de las fechas pactadas en la entrega del bien o 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 (artículos 53 de la LAASSP y 64 del RLAASSP). Además de verificar lo anterior, la firma de auditores externos deberá emitir en la parte de "NOTAS" del Formato 6, una opinión respecto a la manera en que el ente público verifica que 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.	✓	✓	✓
31.	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 (Artículos 45 de la LAASSP y 66 fracción III del RLFPRH), y que éstos cumplan con los requisitos fiscales (Artículos. 29 y 29A del Código Fiscal de la Federación) y que en caso de errores o deficiencias en los mismos se haya procedido conforme lo señala el artículo 62 del RLAASSP.	✓	✓	✓
32.	El ente público verificó (con personal técnico idóneo) 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.	✓	✓	✓

Formato de Observaciones

Nombre del ente público: COMISIÓN NACIONAL DE LOS SALARIOS MÍNIMOS	
Número consecutivo de la observación: 0	Periodo sujeto a revisión: 2010
Rubro o cuenta afectada: 0	Observación recurrente: <input type="checkbox"/>
Tipo de observación: SIN OBSERVACIÓN	Clasificación de la observación:
Descripción de la observación:  <b>SIN OBSERVACIONES</b>	
Fundamento específico legal y/o técnico infringido:	
Causas:	
Efectos:	
Recomendaciones: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Correctivas</li> <li>• Preventivas</li> </ul>	

Fecha de firma: MÉXICO D. F., 02 DE MAYO 2011	Fecha compromiso de solventación:
--	-----------------------------------

		
LIC. MIGUEL GONZALEZ RAMIREZ DIRECTOR ADMINISTRATIVO CONASAMI	C.P.C. VICTOR KELLER KAPLANSKA SOCIO RESPONSABLE KELLER PODGURSKY Y CIA., S. C.	C.P. ROBERTO TEHOZOL LARA TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE CONTROL. CONASAMI