



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORÍA DE OBRA PÚBLICA



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (INGRESOS PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 15 DE MAYO DERIVADOS DE FUENTES LOCALES) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

		REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																																																																																
Núm Prog	Núm Obs	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																																																																																				
OBRAS PÚBLICAS Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS																																																																																							
1	1	Número de Contrato: SI/INFRA/115/24 Modalidad Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Información: Importe contratado: \$3,499,775.69 Fecha del contrato: 07/dic/2024	Periodo Contratado: Del: 08/nov/2024 Al: 05/feb/2025	VOLUMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra Construcción de estacionamiento de la Secretaría de la función pública (primera etapa). Ubicación: Estacionamiento de la Secretaría de la Función Pública Localidad: Apetatitlán Municipio: Apetatitlán de Antonio Carbajal Ejecutor: C. Ma. Eugenia Alicia Molina Ramos RFC: MORE500311765 Residente de obra: Ing. Esteban Mendieta Arenas Fecha de visita de obra: 09 de abril de 2025	Contratado: \$3,499,775.69 Anticipo 2024: \$1,049,932.71 Ejercido 2025: \$2,449,842.98	\$82,738.01	De los pagos realizados al contratista C. Ma. Eugenia Alicia Molina Ramos RFC: MORE500311765, mediante las transferencias y con CFDI, correspondientes a las estimaciones número 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 y 8 se determinó volumen de obra pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 09 de abril de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutados. Se detalla el número de cuenta bancaria y a los pagos realizados de la obra al periodo de revisión, se muestran en la siguiente tabla: CUENTA BANCARIA: ****5175 BANCO: SANTANDER <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA POLIZA</th><th>ESTIMACIONES</th><th>REFERENCIA/FECHA</th><th>CFDI</th><th>PAGADO</th><th>RETENCIÓN 5 AL MILLAR</th><th>TOTAL POLIZA</th></tr><tr><td>EG - 1000010</td><td>22/01/2025</td><td>1</td><td>****1580-22/01/2025</td><td>****4DBF</td><td>399,082.76</td><td>2,472.63</td><td>401,555.39</td></tr><tr><td>EG - 3000202</td><td>12/03/2025</td><td>2</td><td>****4350-12/03/2025</td><td>****9F77</td><td>427,181.83</td><td>2,646.73</td><td>429,828.56</td></tr><tr><td>EG - 3000560</td><td>18/03/2025</td><td>3</td><td>****5330-18/03/2025</td><td>****A256</td><td>203,629.10</td><td>1,261.64</td><td>204,890.74</td></tr><tr><td>EG - 4000228</td><td>08/04/2025</td><td>4</td><td>****5750-08/04/2025</td><td>****3E5D</td><td>245,008.79</td><td>1,518.02</td><td>246,526.81</td></tr><tr><td>EG - 5000005</td><td>07/05/2025</td><td>5</td><td>****6250-07/05/2025</td><td>****3C2A</td><td>217,297.87</td><td>1,346.33</td><td>218,644.20</td></tr><tr><td>EG - 5000945</td><td>16/05/2025</td><td>6</td><td>****1760-16/05/2025</td><td>****019F</td><td>647,008.64</td><td>4,008.73</td><td>651,017.37</td></tr><tr><td>EG - 5001867</td><td>29/05/2025</td><td>7</td><td>****1360-29/05/2025</td><td>****3256</td><td>253,900.86</td><td>1,573.11</td><td>255,473.97</td></tr><tr><td>EG - 6000375</td><td>10/06/2025</td><td>8</td><td>****0590-10/06/2025</td><td>****DAED</td><td>41,647.90</td><td>258.04</td><td>41,905.94</td></tr><tr><td colspan="5">TOTAL:</td><td>2,434,757.75</td><td>15,085.23</td><td>2,449,842.98</td></tr></table> a) Solventado b) Solventado c) Por 137.37 m2 faltantes de un total estimado de 1,742.85 m2 de Pavimento de adocreto hexagonal de 8cm de espesor marca ITISA o similar con una resistencia f_c=200 kg/cm2 con el color que indique la secretaria, asentado sobre cama de arena de 5 cm, incluye: cortes, desperdicios, aplicación de arena cribada para el relleno de las juntas entre los adocreto, barrido de los excedentes de arena, maniobras locales, materiales, mano de obra, por un importe observado de: \$64,163.42, correspondiente a las estimaciones 2, 4 y 6.	PÓLIZA	FECHA POLIZA	ESTIMACIONES	REFERENCIA/FECHA	CFDI	PAGADO	RETENCIÓN 5 AL MILLAR	TOTAL POLIZA	EG - 1000010	22/01/2025	1	****1580-22/01/2025	****4DBF	399,082.76	2,472.63	401,555.39	EG - 3000202	12/03/2025	2	****4350-12/03/2025	****9F77	427,181.83	2,646.73	429,828.56	EG - 3000560	18/03/2025	3	****5330-18/03/2025	****A256	203,629.10	1,261.64	204,890.74	EG - 4000228	08/04/2025	4	****5750-08/04/2025	****3E5D	245,008.79	1,518.02	246,526.81	EG - 5000005	07/05/2025	5	****6250-07/05/2025	****3C2A	217,297.87	1,346.33	218,644.20	EG - 5000945	16/05/2025	6	****1760-16/05/2025	****019F	647,008.64	4,008.73	651,017.37	EG - 5001867	29/05/2025	7	****1360-29/05/2025	****3256	253,900.86	1,573.11	255,473.97	EG - 6000375	10/06/2025	8	****0590-10/06/2025	****DAED	41,647.90	258.04	41,905.94	TOTAL:					2,434,757.75	15,085.23	2,449,842.98
PÓLIZA	FECHA POLIZA	ESTIMACIONES	REFERENCIA/FECHA	CFDI	PAGADO	RETENCIÓN 5 AL MILLAR	TOTAL POLIZA																																																																																
EG - 1000010	22/01/2025	1	****1580-22/01/2025	****4DBF	399,082.76	2,472.63	401,555.39																																																																																
EG - 3000202	12/03/2025	2	****4350-12/03/2025	****9F77	427,181.83	2,646.73	429,828.56																																																																																
EG - 3000560	18/03/2025	3	****5330-18/03/2025	****A256	203,629.10	1,261.64	204,890.74																																																																																
EG - 4000228	08/04/2025	4	****5750-08/04/2025	****3E5D	245,008.79	1,518.02	246,526.81																																																																																
EG - 5000005	07/05/2025	5	****6250-07/05/2025	****3C2A	217,297.87	1,346.33	218,644.20																																																																																
EG - 5000945	16/05/2025	6	****1760-16/05/2025	****019F	647,008.64	4,008.73	651,017.37																																																																																
EG - 5001867	29/05/2025	7	****1360-29/05/2025	****3256	253,900.86	1,573.11	255,473.97																																																																																
EG - 6000375	10/06/2025	8	****0590-10/06/2025	****DAED	41,647.90	258.04	41,905.94																																																																																
TOTAL:					2,434,757.75	15,085.23	2,449,842.98																																																																																



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORÍA DE OBRA PÚBLICA



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (INGRESOS DERIVADOS DE FUENTES LOCALES) 2024
PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 15 DE MAYO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																																
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																																				
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.																																				
2	3	Número de Contrato: SI/INFRA/119/24 Modalidad Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Información: Importe contratado: \$5,776,158.30 Fecha del contrato: 25/nov/2024	Periodo Contratado: Del: 25/nov/2024 Al: 23/ene/2025	VOLUMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra Repavimentación con Carpeta Asfáltica en Calles Ingenieros y Sauce, en las Colonias Loma Bonita y El Sabinal Ubicación: Ocotlan Localidad: Tlaxcala Municipio: Tlaxcala Ejecutor: Elemet Construcciones S. de R.L. DE C.V. RFC:ECO130123 RA3 (Olaf Carrillo Aguilar) Residente de obra: Ing. Francisco Membrila Cerón Fecha de visita de obra: 28 de octubre de 2025	Contratado: \$5,776,158.30 Anticipo 2024: \$1,155,322.15 Ejercido 2025: \$2,695,751.67	\$217,638.54	De los pagos realizados al contratista Elemet Construcciones S. DE R.L. DE C.V. RFC:ECO130123RA3 (Olaf Carrillo Aguilar), mediante las transferencias y con CFDI, correspondientes a las estimaciones número 1 y 2 se determinó volumen de obra pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 28 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas. Se detalla el número de cuenta bancaria y a los pagos realizados de la obra al periodo de revisión, se muestran en la siguiente tabla: CUENTA BANCARIA: ****5175 BANCO: SANTANDER <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA POLIZA</th><th>ESTIMACIONES</th><th>REFERENCIA/FECHA</th><th>CFDI</th><th>PAGADO</th><th>RETENCIÓN 5 AL MILLAR</th><th>TOTAL POLIZA</th></tr><tr><td>EG - 1000836</td><td>30/01/2025</td><td>1</td><td>****7200-30/01/2025</td><td>****2306</td><td>2,302,609.12</td><td>14,266.48</td><td>2,316,875.60</td></tr><tr><td>EG - 3000201</td><td>12/03/2025</td><td>2</td><td>****4480-12/03/2025</td><td>****5AB2</td><td>376,543.09</td><td>2,332.98</td><td>378,876.07</td></tr><tr><td colspan="5">TOTAL:</td><td>2,679,152.21</td><td>16,599.46</td><td>2,695,751.67</td></tr></table> a) Solventado b) Solventado c) Por 189.46 m3 faltantes de un total estimado de 668.72 m3 de Fresado de carpeta asfáltica existente por medios mecánicos. Incluye: mano de obra, herramienta y equipo. P.U.O.T., por un importe observado de: \$73,135.57, correspondiente a la estimación 1. d) Por 242.31 m3 faltantes de un total estimado de 971.3 m3 de Acarreo en camión a primer kilómetro, con carga mecánica de materiales producto de la excavación, de cortes y demoliciones. Incluye: mano de obra, herramienta y equipo. P.U.O.T., por un importe observado de: \$11,639.52, correspondiente a las estimaciones 1 y 2. e) Por 998.11 m3/km faltantes de un total estimado de 4579.05 m3/km de Acarreo en camión, a kilómetros subsecuentes. Incluye: mano de obra, herramienta y equipo. P.U.O.T., por un importe observado de: \$14,553.56, correspondiente a las estimaciones 1 y 2. f) Solventado	PÓLIZA	FECHA POLIZA	ESTIMACIONES	REFERENCIA/FECHA	CFDI	PAGADO	RETENCIÓN 5 AL MILLAR	TOTAL POLIZA	EG - 1000836	30/01/2025	1	****7200-30/01/2025	****2306	2,302,609.12	14,266.48	2,316,875.60	EG - 3000201	12/03/2025	2	****4480-12/03/2025	****5AB2	376,543.09	2,332.98	378,876.07	TOTAL:					2,679,152.21	16,599.46	2,695,751.67
PÓLIZA	FECHA POLIZA	ESTIMACIONES	REFERENCIA/FECHA	CFDI	PAGADO	RETENCIÓN 5 AL MILLAR	TOTAL POLIZA																																
EG - 1000836	30/01/2025	1	****7200-30/01/2025	****2306	2,302,609.12	14,266.48	2,316,875.60																																
EG - 3000201	12/03/2025	2	****4480-12/03/2025	****5AB2	376,543.09	2,332.98	378,876.07																																
TOTAL:					2,679,152.21	16,599.46	2,695,751.67																																



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORÍA DE OBRA PÚBLICA



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (INGRESOS DERIVADOS DE FUENTES LOCALES) 2024
PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 15 DE MAYO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios..				
2 TOTAL DE OBSERVACIONES.							