



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: CONVENIO DE COORDINACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS PARA LLEVAR A CABO LA OBRA DENOMINADA "CONSTRUCCIÓN DE LA CENTRAL DE ABASTOS Y REHABILITACIÓN DE MERCADO (PRIMERA ETAPA)" 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																																																																																										
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																																																																																														
OBRAS PÚBLICAS Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS																																																																																																	
1	1r	Número de Contrato:SI/INFRA/121/24 Modalidad de ejecución: Licitación Pública Información: Fecha del contrato 28/nov/2024	Periodo Contratado: Del: 29-nov-2024 Al: 27-may-2025 Convenio: Del: 29-nov-2024 Al: 26-ago-2025	VOLUMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra Construcción de la central de abastos y rehabilitación del mercado (primera etapa) Ubicación: Huamantla Localidad: Huamantla Municipio: Huamantla, Tlaxcala Ejecutor: C. Miriam Rosalía Hernández Sosa con RFC: HESM750131167 Residente de Obra: Ing. Carlos César Juárez Cordero Fecha de Visita Física: 11/mar/2026	Contratado: \$110,249,980.62 Anticipo 2024: \$33,074,994.19 Devengado enero-junio 2025: \$18,082,243.73 Devengado julio-diciembre: \$59,092,742.70	\$1,391,914.11	De los pagos realizados al contratista C. Miriam Rosalía Hernández Sosa con RFC: HESM750131167, mediante las transferencias y con los CFDI, correspondientes a las estimaciones número 3, 4, 5, 6, 7 y 8, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 11 de marzo de 2026, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a los 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: ****3706 BANCO: Bancomer <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>ESTIMACIONES</th><th>REFERENCIA / FECHA</th><th>CFDI</th><th>PAGADO</th><th>RETENCIÓN 5 ó 5.51 AL MILLAR</th><th>AMORTIZACIÓN</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 7001074</td><td>22/07/2025</td><td>E-3</td><td>****3020 22/07/2025</td><td>****6096</td><td>\$9,051,817.86</td><td>\$56,083.13</td><td>\$3,903,386.14</td><td>\$9,107,900.99</td></tr><tr><td>EG-7001659</td><td>29/07/2025</td><td>E-4</td><td>****5260 29/07/2025</td><td>****159A</td><td>\$2,686,242.29</td><td>\$12,047.81</td><td>\$1,158,379.57</td><td>\$2,698,290.10</td></tr><tr><td>EG-7001866</td><td>29/07/2025</td><td>E-4</td><td>****5260 29/07/2025</td><td>****159A</td><td>\$9,076,351.85</td><td>\$60,830.72</td><td>\$3,913,965.85</td><td>\$9,137,182.57</td></tr><tr><td>EG - 9001772</td><td>25/09/2025</td><td>E-5</td><td>****3480 25/09/2025</td><td>****1AF6</td><td>\$6,863,420.98</td><td>\$42,524.29</td><td>\$2,959,690.84</td><td>\$6,905,945.27</td></tr><tr><td>EG - 10001400</td><td>22/10/2025</td><td>E-6 (E-265)</td><td>****2770 22/10/2025</td><td>****F025</td><td>\$9,673,846.69</td><td>\$59,937.09</td><td>\$4,171,621.62</td><td>\$9,751,045.24</td></tr><tr><td>EG - 10001366</td><td>22/10/2025</td><td>E-6</td><td>****5391 22/10/2025</td><td>****F025</td><td>\$2,785,999.76</td><td>\$17,261.46</td><td>\$1,201,397.66</td><td>\$2,785,999.76</td></tr><tr><td>EG - 11002579</td><td>28/11/2025</td><td>E-7</td><td>****4260 28/11/2025</td><td>****8B6E</td><td>\$10,552,912.77</td><td>\$65,383.60</td><td>\$4,550,698.45</td><td>\$10,618,296.37</td></tr><tr><td>EG - 12002505</td><td>22/12/2025</td><td>E-8</td><td>****4280 22/12/2025</td><td>****86FA</td><td>\$8,038,278.94</td><td>\$49,803.46</td><td>\$3,466,321.04</td><td>\$8,088,082.40</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td>Totales</td><td>\$58,728,871.14</td><td>\$363,871.56</td><td>\$25,325,461.17</td><td>\$59,092,742.70</td></tr></table> a) Solventado	PÓLIZA	FECHA	ESTIMACIONES	REFERENCIA / FECHA	CFDI	PAGADO	RETENCIÓN 5 ó 5.51 AL MILLAR	AMORTIZACIÓN	IMPORTE	EG - 7001074	22/07/2025	E-3	****3020 22/07/2025	****6096	\$9,051,817.86	\$56,083.13	\$3,903,386.14	\$9,107,900.99	EG-7001659	29/07/2025	E-4	****5260 29/07/2025	****159A	\$2,686,242.29	\$12,047.81	\$1,158,379.57	\$2,698,290.10	EG-7001866	29/07/2025	E-4	****5260 29/07/2025	****159A	\$9,076,351.85	\$60,830.72	\$3,913,965.85	\$9,137,182.57	EG - 9001772	25/09/2025	E-5	****3480 25/09/2025	****1AF6	\$6,863,420.98	\$42,524.29	\$2,959,690.84	\$6,905,945.27	EG - 10001400	22/10/2025	E-6 (E-265)	****2770 22/10/2025	****F025	\$9,673,846.69	\$59,937.09	\$4,171,621.62	\$9,751,045.24	EG - 10001366	22/10/2025	E-6	****5391 22/10/2025	****F025	\$2,785,999.76	\$17,261.46	\$1,201,397.66	\$2,785,999.76	EG - 11002579	28/11/2025	E-7	****4260 28/11/2025	****8B6E	\$10,552,912.77	\$65,383.60	\$4,550,698.45	\$10,618,296.37	EG - 12002505	22/12/2025	E-8	****4280 22/12/2025	****86FA	\$8,038,278.94	\$49,803.46	\$3,466,321.04	\$8,088,082.40					Totales	\$58,728,871.14	\$363,871.56	\$25,325,461.17	\$59,092,742.70
PÓLIZA	FECHA	ESTIMACIONES	REFERENCIA / FECHA	CFDI	PAGADO	RETENCIÓN 5 ó 5.51 AL MILLAR	AMORTIZACIÓN	IMPORTE																																																																																									
EG - 7001074	22/07/2025	E-3	****3020 22/07/2025	****6096	\$9,051,817.86	\$56,083.13	\$3,903,386.14	\$9,107,900.99																																																																																									
EG-7001659	29/07/2025	E-4	****5260 29/07/2025	****159A	\$2,686,242.29	\$12,047.81	\$1,158,379.57	\$2,698,290.10																																																																																									
EG-7001866	29/07/2025	E-4	****5260 29/07/2025	****159A	\$9,076,351.85	\$60,830.72	\$3,913,965.85	\$9,137,182.57																																																																																									
EG - 9001772	25/09/2025	E-5	****3480 25/09/2025	****1AF6	\$6,863,420.98	\$42,524.29	\$2,959,690.84	\$6,905,945.27																																																																																									
EG - 10001400	22/10/2025	E-6 (E-265)	****2770 22/10/2025	****F025	\$9,673,846.69	\$59,937.09	\$4,171,621.62	\$9,751,045.24																																																																																									
EG - 10001366	22/10/2025	E-6	****5391 22/10/2025	****F025	\$2,785,999.76	\$17,261.46	\$1,201,397.66	\$2,785,999.76																																																																																									
EG - 11002579	28/11/2025	E-7	****4260 28/11/2025	****8B6E	\$10,552,912.77	\$65,383.60	\$4,550,698.45	\$10,618,296.37																																																																																									
EG - 12002505	22/12/2025	E-8	****4280 22/12/2025	****86FA	\$8,038,278.94	\$49,803.46	\$3,466,321.04	\$8,088,082.40																																																																																									
				Totales	\$58,728,871.14	\$363,871.56	\$25,325,461.17	\$59,092,742.70																																																																																									



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: CONVENIO DE COORDINACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS PARA LLEVAR A CABO LA OBRA DENOMINADA "CONSTRUCCIÓN DE LA CENTRAL DE ABASTOS Y REHABILITACIÓN DE MERCADO (PRIMERA ETAPA)" 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
							b) Por 93.14 m3 faltantes de un total estimado de 1,733.49 m3 de Carpeta asfáltica en caliente con cemento asfáltico PG 64S-22, a razón de 128 a 135 kg/m³, compactada al 95% de su P.V.S.M., entrega de diseño Marshall, tendido con extendedora de asfalto, maniobras locales y pruebas de laboratorio. Incluye: materiales, acarreo al sitio de la obra, mano de obra, herramienta y equipo. P.U.O.T., por un importe observado de: \$529,253.26, dado que existen diferencias en los espesores de carpeta asfáltica, conforme a la extracción de núcleos., correspondientes a las estimaciones número 4, 5, 7 y 8. c) Solventado
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.							