



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
OBRAS PÚBLICAS Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS													
1	1	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$7,542.75	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 202.11 m2 faltantes de un total estimado de 741.07 m2 de despalme, trazo, nivelación y mejoramiento del terreno, a base de mezcla con 3 kg de cemento por m2 de construcción con disgregado del material descubierto de una capa de 5 cm, con humedad optima y compactado con bailarina, incluye: despalme superficial de capa vegetal de hasta 10 cm, crucetas, escuadra de 24", cal para trazo, hilos, estacas, nivel de manguera, materiales, agua, mano de obra, herramienta menor, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$7,542.75 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
NORMATIVIDAD INCUMPLIDA		• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios											



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
2	2	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$15,052.21	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 38.64 m3 faltantes de un total estimado de 141.68 m3 de Plataforma de desplante de 20 cm de espesor, formada por dos capas de 10 cm de espesor c/u, con material inerte de banco (tepetate), compactada con pisón compactador (bailarina), incorporación de agua para su compactación al 95% P.V.S.M. Proctor. Incluye: acarreos a 1a, estación (30 mts), suministros de material, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$15,052.21 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
3	3	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$10,202.17	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 205.11 m2 faltantes de un total estimado de 752.07 m2 de suministro y colocación de polietileno negro calibre 600 de alta densidad para impermeabilizar base de losa de cimentación, incluye:, traslape de 20 cm, fijación, acarreo, material, mano de obra, equipo, herramienta y todo lo necesario para su correcta ejecución P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$10,202.17 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
4	4	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$14,019.85	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 162.87 m2 faltantes de un total estimado de 597.19 m2 de Suministro y colocación de Malla Electrosoldada 6-6/4-4, incluye: calzas de 5 cm de espesor, amarres en cadena perimetral (paño exterior) acarreo, material, traslapes, alambre, mano de obra, equipo, herramienta y todo lo necesario para su correcta ejecución P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$14,019.85 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
5	5	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$45,242.25	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 14.10 m3 faltantes de un total estimado de 51.7 m3 de Elaboración de losa de cimentación de 0.10 m de espesor, a base de Concreto f_c= 250 kg/cm2 T.M.A. 3/4", hecho en obra con revolvedora de un saco, incluye: vibrado, curado, acarreo, materiales, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$45,242.25 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
6	6	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$43,348.17	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 154.92 m faltantes de un total estimado de 568.04 m de Cadena de desplante de 15 x 20 cm. De concreto F'C= 250 kg/cm2. T.M.A. 3/4" armada con Armex de 10.1 x 15.9-4, incluye: cimbrado, corte, traslapes, amarres, vaciado de concreto, descimbra, materiales, acarreo a cualquier distancia, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$43,348.17 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
7	7	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLUMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$97,737.27	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 258.66 m2 faltantes de un total estimado de 948.42 m2 de Muro de block macizo de 12 x 20 x 40 cm. Juntas 1.5 cm, asentado con mortero cemento-arena 1:4, incluye: acarreos a cualquier distancia, mano de obra, herramienta, andamios, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$97,737.27 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
8	8	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$47,832.43	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 177.42 m faltantes de un total estimado de 650.54 m de Castillo de 12 x 20 cm a base de concreto F'C=150kg/cm2. T.M.A. 3/4", armado con Armex 10.1 x 15.9-4, a plomo, incluye: anclaje, elaboración de concreto hecho en obra, acarreos, cimbrado, desmolde, vaciado de concreto, vibrado, descimbrado, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$47,832.43 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
9	9	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$173,145.48	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 144.33 m2 faltantes de un total estimado de 529.21 m2 de Losa aligerada de vigueta y bovedilla (15x25x60 cm peralte de 15 + 5 cm. de capa de compresión, reforzada con malla electrosoldada 6-6 /10-10, concreto HO F'C=250 kg/cm2, T.M.A. 3/4" metal desplegado para plafón cal. 26 en el lecho bajo de las viguetas, maestreado y acabado fino con flota, incluye: materiales, mezclado con revolvedora de un saco, cimbra, armado, vaciado de concreto, vibrado, curado, descimbrado, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$173,145.48 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
10	10	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$50,188.38	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 177.57 m faltantes de un total estimado de 651.09 m de Cadena de cerramiento de 12x20 cm a base de concreto F'C=250 kg/cm2, T.M.A. 3/4", armada con Armex 10.1 x 15.9-4., incluye: elaboración de concreto, acarreos, traslapes, desmoldante, cimbrado, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$50,188.38 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
11	11	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$14,313.92	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 114.75 m faltantes de un total estimado de 420.75 m de Pretil de block macizo de 12 x 20 x 40 cm, de una hilada, asentado con mortero cem-arena 1:5 acabado común, incluye: chaflán de 7 x 7 x 10 cm, a base de mortero cem- arena 1:5, acarreos, materiales, andamios, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$14,313.92 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
12	12	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$25,040.02	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 147.72 m2 faltantes de un total estimado de 541.64 m2 de Elaboración de entortado a base de mezcla de tepetzil-cemento-arena proporción 1:2:3, para dar pendiente a bajada pluvial, espesor promedio de 4 cm, incluye: materiales, elevación, acarreos, acabado con flota, mano de obra, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$25,040.02 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
13	13	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$142,200.58	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 754.66 m2 faltantes de un total estimado de 2,787.34 m2 de Aplanado a base de mortero-arena 1:5 a plomo y regla, acabado fino a base de estuco color blanco en un espesor total de 1.5 cm, acabado con llana esponja en muros y plafones previamente preparadas (interior y exterior), incluye: boquillas en vanos, boquillas en pretilas, plafón, remates, acarreos, limpieza, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$142,200.58 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
14	14	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$7,657.66	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 63.66 m2 faltantes de un total estimado de 233.42 m2 de Repellado rustico en interior de baño y fachada de mortero-arena 1:5, a plomo y regla en un espesor de 1.5 cm, acabado con llana esponja en muros y plafones previamente preparadas (interior y exterior), incluye: boquillas en vanos, boquillas en pretiles, plafón, remates, acarreo, limpieza, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$7,657.66 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog		REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
15	15	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$31,326.54	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 3 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Elaboración de cubo para tinaco de 1.80 x 1.50 x 2.48 m, a base de muros de block macizo de 12 x 20 x 40 cm, losa maciza de concreto F'C=250 kg/cm2, de 10 cm de espesor armada con varilla del #3 a cada 20 cm, en ambos sentidos, de 1.80 x 1.50 m., incluye: cimbrado, elaboración y vaciado de concreto, descimbrado, curado, aplanados acabado con llana con mortero-arena 1:5, boquillas, chaflan, materiales, elevación, mano de obra, una mano de sellador, pintura Comex calidad pro 1000 o similar a 3 manos color carpa de circo en ,uros exteriores y color blanca en muros interiores, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. (ver plano). P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$31,326.54 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
16	16	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$14,075.55	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 9 pza faltantes de un total estimado de 33 pza de Elaboración de registro sanitario de sección 0.60 x 0.40 m. interior, con 0.40m de profundidad mínima, a base de firme de concreto F'C=100 kg/cm2, muros de block macizo de 12 x 20 x 40 cm junteado con mortero cemento-arena 1:5, muros repellados con mortero cemento-arena 1:5, acabado pulido interior, forjado al fondo de media caña y tapa de concreto con marco y contramarco de ángulo de 1 x 3/16", incluye: excavación, materiales, mano de obra, herramienta, recibir desagüe de muebles, 1 m. de tubo de PVC de 4" para conexión a red y todo lo necesario para su correcta ejecución. (ver plano). P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$14,075.55 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
17	17	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$7,041.18	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 6 pza faltantes de un total estimado de 22 pza de Bajada de agua pluvial mediante tubo de PVC sanitario de 3" de diámetro, ahogada en castillo 12x20 cm a base de concreto F'C=150 kg/cm2, T.M.A. 3/4" y Armex 10.0 x 15.9-4, incluye: codos de PVC de 3" x 90°, recibir el codo en azotea, pegamento para PVC, materiales, cimbrado, desmoldante, colado, descimbrado, mano de obra, herramienta y todo lo necesario para su correcta ejecución. (ver plano). P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$7,041.18 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
18	18	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$21,292.30	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 50.84 m2 faltantes de un total estimado de 173.64 m2 de Piso de concreto simple de 9 cm de espesor elaborado con concreto HO F'C=150 kg/cm2, acabado escobillado con bordeador en fronteras para exteriores, acabado con llana para interiores, incluye: nivelación, materiales, mano de obra, herramientas, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 4, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$21,292.30 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
19	19	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$69,100.74	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 3 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Suministro y colocación de cisterna prefabricada marca Rotoplas de 2800 litros, con accesorios, bomba de 1/2 HP, flotador, electronivel, instalación eléctrica para el electronivel, plantilla de concreto de 5 cm de espesor F'C= 150 kg/cm2 agregado máx. 3/4" losa tapa de concreto F'C=150 kg/cm2, reforzada con malla electrosoldada 6-6/10*10 de 9 cms de espesor, tapa de lámina antiderrapante de 60x60 cm, con marco y contramarco de 1-1/4" y lamina antiderrapante pintada con pintura esmalte color gris, excavación a mano con relleno compactado con material producto de la excavación, retiro del material sobrante fuera de la obra, línea llenado a tinaco con tubo PVC de 1/2", succión con tubería CPVC 3/4", tubo de succión de 3/4", tuerca unión, codos, tee incluye: pichancha 3/4", tubo de succión de 3/4" de CPVC, tuerca universal, coples, codos y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$69,100.74 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
20	20	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$184,209.60	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 2,013.88 m2 faltantes de un total estimado de 2,762.84 m2 de Aplicación de pintura Vinimex total plus, marca Comex, en color blanco en superficies interiores y exteriores, altura promedio 3.00 m, incluye: preparación de la superficie, una mano de sellador, 2 manos de pintura, andamios, materiales, mano de obra, certificado de calidad de la marca, limpieza durante el proceso de la aplicación y todo lo necesario para su correcta aplicación. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 2, 3, 4, 6, 7, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$184,209.60 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
21	21	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$86,917.46	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 537.39 m2 faltantes de un total estimado de 656.81 m2 de Suministro y aplicación de impermeabilizante acrílico Comex color terracota de 4 años de garantía, a dos capas encontradas, incluye: aplicación a partir de la corona y cara interior de pretil, preparación de la superficie, sellador, material, certificado de calidad de la marca, andamio, mano de obra, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$86,917.46 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
22	22	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$51,388.50	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 135.24 m2 faltantes de un total estimado de 495.88 m2 de Piso de loseta de cerámica albino MT, de 18x60 cm Chapala de primera calidad, marca Vitromex o similar, asentado a hueso con pegazulejo Crest o similar, incluye: preparación de la superficie, cortes, junteado con cemento blanco, materiales, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$51,388.50 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
23	23	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$17,927.65	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 159.84 m faltantes de un total estimado de 439.56 m de Suministro y colocación de zoclo de cerámica albino MT, de 18x60 cm Chapala primera calidad, marca Vitromex o similar, de 8 cm de peralte, asentado con pegazulejo, incluye: preparación de la superficie, cortes, escuadras, junteado con cemento blanco, materiales, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 4, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$17,927.65 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
24	24	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$5,662.63	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 12.68 m2 faltantes de un total estimado de 34.87 m2 de Colocación de piso de loseta antiderrapante Akali blanco de 20x20cm, de primera calidad, marca lamosa o similar, asentado a hueso con pegazulejo, en área de regadera, junteo con cemento blanco, incluye: preparación de la superficie, materiales, mano de obra, limpieza, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 4, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$5,662.63 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
25	25	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$17,964.42	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 42.45 m2 faltantes de un total estimado de 155.65 m2 de Colocación de azulejo Fondi clanco de 20x30cm, de primera calidad, marca porcelanite o similar, asentado a hueso con pegazulejo y junteo con cemento blanco, incluye: preparación de la superficie, cortes, materiales, mano de obra, limpieza, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$17,964.42 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
26	26	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$13,711.67	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 19.98 m2 faltantes de un total estimado de 73.26 m2 de Fachaleta rustica salmón 12x6x1.4 cm acabado rustico, con juntas de 1 cm y rallado, pegado con pegatotal o pegamármol, incluye: preparación de la superficie, materiales, mano de obra, limpieza, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$13,711.67 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
27	27	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$81,906.40	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 20 pza faltantes de un total estimado de 22 pza de Suministro y colocación de puerta en acceso principal y salida al patio de servicio (p-1) de 2.13 x 0.95 mts, prefabricada a base de lámina de acero lisa calibre de 26 de 38 mm, de espesor en color blanco, incluye: marco de acero de 2 1 /4" de espesor color blanco, chapa con juego de llaves, pijas, taquetes, sellado, perimetral con acrilastic blanco, tres bisagras, de libro, materiales, mano de obra, herramienta y equipo. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$81,906.40 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE COMPENSACIÓN) 2024
PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
28	28	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$120,479.70	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 30 pza faltantes de un total estimado de 33 pza de Suministro y colocación de puerta (p-2) de 2.13 x 0.690 mts prefabricada de tambor HDF, terminada en plástico laminado color blanco, incluye: marco de madera en medio cajón, chapa de intercomunicación tipo pomo, juego de llaves, tres bisagras de libro, pijas, taquetes, calafateado, materiales, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$120,479.70 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
29	29	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$212,589.31	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 99.70 m2 faltantes de un total estimado de 109.67 m2 de Suministro y colocación cancelería de aluminio color blanco de 3", compuesta por un fijo y un corredizo, vidrio de 6mm, transparente y / o tapiz, incluye: chapas, pasador con seguro, fijación, pijas, taquetes, sellado perimetral con acrilastic blanco interior y exterior, vinyl, materiales, mano de obra, herramienta, equipo, limpieza y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$212,589.31 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
30	30	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$7,310.96	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 4 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Suministro y colocación de 1 centro de carga QOD4, para empotrar de 4 ventanas, con 3 interruptores termomagnéticos de 20 amp. (contactos, apagadores, bomba), incluye: alimentación, conexiones, guía de alambre, cable THW-CAL, 10 Mca. IUSA o similar, mano de obra, herramienta, pruebas, limpieza y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 4, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$7,310.96 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
31	31	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$11,328.39	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 9 sal faltantes de un total estimado de 33 sal de Suministro y colocación de salidas de centro para alumbrado incluye: ranurado, apagador, chalupa, tapa, soquet porcelana, (ver plano), conexiones, guía de alambre, cable THW-CAL, 12 Mca. IUSA o similar, bote integral de 15 cms, ramaleados con ducto de 3 / 4", poliflex o similar color naranja de 3 / 4", metal desplegado cal. 26 en ranuras, resanes, mano de obra, herramienta, pruebas, limpieza y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T. (Incluye contacto sencillo en salida de centro de baño, según plano autorizado)., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$11,328.39 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
32	32	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$26,788.68	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 18 sal faltantes de un total estimado de 66 sal de Suministro y colocación de salidas de centro para alumbrado incluye: ranurado, apagador, lampara para empotrar tipo led de 16 watts de 8" de diámetro (ver plano), conexiones, guía de alambre, cable THW-Cal. 12 Mca. IUSA o similar, bote integral de 20 cm diámetro, ramaleados con ducto de 3/4" poliflex o similar, color naranja de 3/4", metal desplegado cal. 26 en ranuras, resanes, mano de obra, herramienta, pruebas, limpieza y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T. (incluye contacto sencillo de salida de centro de baño, según plano autorizado)., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$26,788.68 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
33	33	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$80,456.00	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 100 sal, faltantes de un total estimado de 110 sal de Suministro y colocación de contactos Duplex, ramaleados con ducto poliflex o similar color naranja de 3/4", incluye: metal desplegado cal. 26 en ranuras, resanes, mano de obra, herramienta, pruebas, limpieza y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$80,456.00 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
34	34	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$6,552.54	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 6 sal, faltantes de un total estimado de 22 sal de Salida hidráulica fría con tubería y conexiones de CPVC de 3/4" y 1/2" conforme lo indica el plano de instalación hidráulica, incluye: ranuras, reducciones, codos, tees, conectores, accesorios, pruebas de presión, materiales, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$6,552.54 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: ***** 2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
35	35	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$10,744.47	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 9 sal faltantes de un total estimado de 33 sal, de Salida hidráulica fría y caliente con tubería y conexiones de CPVC de 3/4" y 1/2" conforme lo indica el plano de instalación hidráulica, incluye: ranuras, reducciones, codos, tees, conectores, accesorios, pruebas de presión, materiales, mano de obra, herramienta equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$10,744.47 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE COMPENSACIÓN) 2024
PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
36	36	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLUMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$25,474.80	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 15 sal, faltantes de un total estimado de 55 sal, de Salida sanitaria, se ejecutara mediante tubería y conexiones de PVC sanitario de 4" y 2" conforme lo indica el plano de instalación sanitaria, incluye: línea de descarga hacia registros sanitarios con tubo de PVC de 6" de diámetro (15 m aproximadamente), ranuras, codos, tees, chupones, accesorios, pruebas de hermeticidad, materiales, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$25,474.80 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
37	37	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$40,914.10	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Suministro y colocación de tinaco Mca. Rotoplas o similar de 1,100 lts, de capacidad, incluye: conexión a la alimentación y descarga con tubería de CPVC de 3 / 4" y 1 / 2", incluye: llave de llenado, flotador, codos, tees, válvula de esfera, tuerca, unión, material, mano de obra, maniobras, accesorios, pruebas, herramienta, equipo., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$40,914.10 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
38	38	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$83,846.50	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Suministro y colocación de calentador solar, marca Calorsol o similar de 10 tubos, incluye: conexión a la alimentación y descarga con tubería de CPVC de 3/4", jarro de condensados de tubo de cobre de 1/2", material, mano de obra, herramienta, codos, conexiones, pruebas, válvula check (conforme se indica en el plano de instalación hidráulica), equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$83,846.50 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
39	39	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$21,424.00	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Suministro y colocación de lavabo línea económica color blanco, incluye: manerales, mezcladora, céspol, pijas, taquetes, herrajes, mangueras flexibles, llaves angulares, acrilastic blanco, material, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$21,424.00 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
40	40	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$25,811.60	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Suministro y colocación de inodoro línea económica ecológico color blanco, incluye: junta prohel, pijas, taquetes, herrajes, mangueras flexibles, llaves angulares, acrilastic blanco, material, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$25,811.60 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
41	41	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$11,062.10	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Suministro y colocación de regadera y coladera universal PVC con rejilla, incluye: brazo, chapetón, mezcladora de CPVC de 1/2", manerales, materiales, mano de obra, herramienta, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución. P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$11,062.10 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
42	42	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	VOLÚMENES DE OBRA PAGADOS NO EJECUTADOS Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$23,078.40	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Suministro y colocación de tarja de acero inoxidable de 0.80 m contracanasta y canasta, incluye: mezcladora, céspol, soportes, mano de obra, fijación, empaques, acrilastic blanco, accesorios, válvulas angulares, mangueras flexibles, herramienta, mano de obra, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$23,078.40 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y VIVIENDA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: SEGUIMIENTO A PASIVOS DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES ESTATALES (FONDO DE PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO COMPENSACIÓN) 2024

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA										
43	43	Número de Contrato: SOTYV-DV-020-IDFL-BENEFICIARIOS-2024 Modalidad de Ejecución: Invitación a Cuando Menos Tres Personas Fecha de firma de contrato: 13 de noviembre de 2024	Inicio de contrato: 14/11/2024 Terminación de Contrato: 31/12/2024 Fecha de visita: 08/10/2025	Nombre de la obra: Construcción de 23 Unidad Básica de Vivienda 55 m2 y Construcción de 08 Unidad Básica de Vivienda 40 m2 Ubicación: Varias Localidad: Varias Municipio: Varios, Tlaxcala. Contratista: Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez) Residente de obra: Arq. Gerardo Maza Sánchez Avance Físico: 40%	Contratado: \$12,839,128.16 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$7,919,842.18	\$18,617.40	Del pago realizado al contratista Roturaciones, Excavaciones y Caminos del Centro, S.A. de C.V. (Ing. Luis Alfredo Rojas Pérez), mediante la transferencia ***9188, soportado con el CFDI terminación ***78B7, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 08 de octubre de 2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10 pza faltantes de un total estimado de 11 pza de Suministro y colocación de lavadero de cemento con pileta de 71 x 65 cm, empotrado al muro, soportado con una base de block macizo de 12 x 20 x 40 cm, 4 hiladas asentado con mortero cem-arena 1:4, acabado aplanado pintura en todas las caras Comex calidad PRO1000 o similar a 3 manos, incluye: material, llave de nariz, herramienta, mano de obra, equipo y todo lo necesario para su correcta ejecución P.U.O.T., en las Unidades Básicas de Vivienda de 55 m2 correspondiente a los beneficiarios referenciados con los números 1, 2, 3, 4, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 en la estimación ya mencionada, por un importe observado de: \$18,617.40 Lo anterior conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: BANCO: BANORTE No. Cta.: *****2067 <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>EG - 2000664</td><td>21/02/2025</td><td>\$4,095,356.27</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE											
EG - 2000664	21/02/2025	\$4,095,356.27											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios										
43 TOTAL DE OBSERVACIONES.													