



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



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE TLAXCALA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

RECOMENDACIONES (R)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 22 DE ABRIL

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
CONTROL INTERNO							
1	1	Cuestionario de control interno	27/08/2025	DEFICIENCIAS DETECTADAS MEDIANTE APLICACIÓN DE CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO Normativa y controles internos			De la revisión al cuestionario de control interno, se constató que la fecha de última actualización del reglamento Interior del Instituto, así como Reglamento escolar, son de fecha 03 de enero de 2013 y 16 de abril de 2014 respectivamente, incumpliendo en lo establecido en los Lineamientos Generales de Control Interno y sus Normas de Aplicación para la Administración Pública Estatal en su artículo 1, que a la letra dice: “Los titulares y demás servidores públicos de las dependencias y entidades de la administración pública estatal, en sus respectivos ámbitos de competencia, actualizarán o implementarán el control interno con los procedimientos específicos y acciones que se requieran con apego a estos Lineamientos y conforme a las circunstancias particulares de cada una de ellos.”
		Reglamento Interior	03/01/2013	Actualización			
		Reglamento Escolar	16/04/2014	Actualización			
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA		Artículos 1,3, 5, 6, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27 y 28 de los Lineamientos Generales de Control Interno y sus Normas de aplicación para la Administración Pública Estatal en el ámbito de su aplicación.			
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.							