



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



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Núm Prog		REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS							
1	6			PAGO DE GASTOS IMPROCEDENTES			
		Póliza E00455	12/07/2025	Sueldos y percepciones 1ra qna de julio	\$4,686,214.68	\$8,932.84	De la revisión a la documentación justificativa y comprobatoria de las erogaciones realizadas por el Instituto Tecnológico Superior de Tlaxco , correspondiente al periodo comprendido del 01 de julio al 31 de diciembre de 2025, misma que fue requerida mediante oficio DAEE/014/2026 y DAEE/136/2026 , de fechas 08 de enero y 06 de febrero de 2026, respectivamente y dando contestación mediante oficios ITSTLAXCO/TLX/008/2026 e ITSTLAXCO/TLX/056/2026 de fechas 08 de enero y 13 de febrero de 2026, respectivamente, se detectó que erogaron \$6,677,254.52 , mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****3302 aperturada en la institución financiera BBVA México S.A., por el pago de sueldos y demás percepciones , incluido el C. Víctor Hugo Mandujano López, con puesto de Profesor Asignatura "A" , adscrito según la plantilla de personal del Instituto, no obstante, se determinó que realizaron pago de gastos impropcedentes por \$71,051.27 , en virtud de que se detectaron las siguientes inconsistencias: 1. Mediante la revisión de procesos de selección de personal, el C. Víctor Hugo Mandujano López, fue seleccionado para ocupar la categoría de Chofer de Director, según procedimiento de Reclutamiento, Selección y Contratación de Personal; sin embargo, mediante la revisión a las nóminas presentadas a este ente fiscalizador, se detectó que mediante la quincena número 6, fue catalogado como Profesor Asignatura "A", realizándole pago de sueldos y prestaciones conforme a dicha categoría; sin embargo, de acuerdo a normativa, el Profesor citado, carece de perfil para ser designado como Profesor Asignatura "A", derivado de que al revisar su expediente de personal, integró cédula profesional la cual no se encuentra registrada en el Registro Nacional de Profesiones, en contravención con lo establecido en artículo 10 de los Lineamientos que Establecen los Requisitos y Condiciones que debe reunir el personal Académico que imparte planes y programas de Estudio en Educación Superior Tecnológica, el cual señala: <i>"Para ser Profesor de Asignatura "A" se requiere:</i> <i>a. Haber obtenido el título de licenciatura y cédula, expedido por una Institución de Educación Superior Pública o con reconocimiento de validez oficial de estudios, otorgado por la autoridad educativa competente, en el área del conocimiento relacionado con la asignatura que se vaya a impartir, y;</i> <i>b. Aprobar el examen y haber sido seleccionado en el concurso de oposición respectivo, del cual no hay evidencia de haber presentado el examen de oposición ya que de acuerdo al cuestionario de capítulo 1000, Servicios Personales aplicado de acuerdo a procedimientos de auditoría en el periodo de revisión del primer semestre, contestó que el procedimiento de selección para ocupar el cargo, fue a través de "Entrevista".</i> 2.- Asimismo, se detalla que mediante procedimientos de auditoría con fecha 26 de septiembre de 2025, se llevó a cabo el procedimiento de auditoría denominado "Pase de Lista" al personal administrativo y docente del Instituto lo cual fue asentado en Acta Circunstanciada 001/2025 de fecha 29 de septiembre de 2025, y mediante cuestionario aplicado al C. Víctor Hugo Mandujano López, en relación a la pregunta número 13 - Grado máximo de estudios, el entrevistado contestó y posteriormente fue "tachado", por lo que no hay certeza de que el Profesor en cita, tenga el perfil requerido para ser considerado como "Profesor Asignatura A". <i>De igual forma, se señala que derivado de las observaciones emitidas al respecto durante el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2026, el Instituto, mediante propuesta de solventación, manifestó lo siguiente: "La documentación relativa a la titulación y registro de cédula profesional del</i>
		Póliza E00465	14/07/2025	Cuotas de despesa personal	\$325,670.34	\$721.05	
		Póliza E00505	13/08/2025	Cuotas de despesa personal	\$334,781.70	\$721.05	
		Póliza E00506	13/08/2025	Sueldos y percepciones 1ra qna de agosto	\$4,742,931.06	\$8,932.84	
		Póliza E00556	11/09/2025	Sueldos y percepciones 1ra qna de septiembre	\$4,606,695.24	\$8,932.84	
		Póliza E00562	11/09/2025	Cuotas de despesa personal	\$323,848.74	\$721.05	
		Póliza E00617	15/10/2025	Cuotas de despesa personal	\$333,415.50	\$721.05	
		Póliza E00619	14/10/2025	Sueldos y percepciones 1ra qna de octubre	\$4,619,979.60	\$8,932.84	
		Póliza E00708	14/11/2025	Sueldos y percepciones 1ra qna de noviembre	\$4,851,715.98	\$9,306.30	
		Póliza E00710	14/11/2025	Cuotas de despesa personal	\$356,754.54	\$793.25	
		Póliza E00811	18/12/2025	Sueldos y percepciones 2da	\$4,917,197.22	\$793.25	



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



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																																																													
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																																																																	
		Póliza E00769	11/12/2025	qna de diciembre Gratificación de fin de año al personal	\$9,964,322.42	\$21,542.91	C. Víctor Hugo Mandujano López se encuentra actualmente en trámite ante las instancias competentes, por lo que, una vez concluido dicho proceso, se contará con los elementos necesarios para acreditar el cumplimiento del perfil académico requerido para el puesto de Profesor Asignatura “A”, persistiendo el incumplimiento a la normativa Por lo citado con antelación, son responsables la Directora General, la Subdirectora de Área, el Subdirector Académico así como los integrantes de la Comisión Dictaminadora, de la contratación improcedente del C. Víctor Hugo Mandujano López. Se detalla: <table><tr><th>Núm. Quincena</th><th>Póliza</th><th>Descripción</th><th>Folio y Fecha de Transferencia</th><th>Importe Pagado</th><th>Importe observado</th></tr><tr><td rowspan="2">13</td><td>E00455 12/07/2025</td><td>Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de julio</td><td>Ref. 2E3BB8E28D9B4CA CBDC99FBD3CEF940B 12/07/2025</td><td>781,035.78</td><td>8,932.84</td></tr><tr><td>E00465 14/07/2025</td><td>Despensa 1ra qna de julio</td><td>Ref. I4012025071414 18310060362046 14/07/2025</td><td>54,278.39</td><td>721.05</td></tr><tr><td rowspan="2">15</td><td>E00505 13/08/2025</td><td>Despensa 1ra qna de agosto</td><td>Ref. I4012025081311 24100057415039 13/08/2025</td><td>55,796.95</td><td>721.05</td></tr><tr><td>E00506 13/08/2025</td><td>Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de agosto</td><td>Ref. 25D8DCF55DBA44C 1A5AB0B319F773F56 13/08/2025</td><td>790,488.51</td><td>8,932.84</td></tr><tr><td rowspan="2">17</td><td>E00556 11/09/2025</td><td>Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de septiembre</td><td>Ref. 618F03FEFBA146A8 B7AD4666AC591188 11/09/2025</td><td>767,782.54</td><td>8,932.84</td></tr><tr><td>E00562 11/09/2025</td><td>Despensa 1ra qna de septiembre</td><td>Ref. I4012025091121 09250017654297 11/09/2025</td><td>53,974.79</td><td>721.05</td></tr><tr><td rowspan="2">19</td><td>E00617 15/10/2025</td><td>Despensa 1ra qna de octubre</td><td>Ref. 14012025101516 56320050492028 15/10/2025</td><td>55,569.25</td><td>721.05</td></tr><tr><td>E00619 14/10/2025</td><td>Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de octubre</td><td>Ref. AF7A314124CB4143 8007B867280E5182 14/10/2025</td><td>769,996.60</td><td>8,932.84</td></tr><tr><td rowspan="2">21</td><td>E00708 14/11/2025</td><td>Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de noviembre</td><td>Ref. D01E51410E814CD 5B613AAE9006C44D9 14/11/2025</td><td>808,619.33</td><td>9,306.30</td></tr><tr><td>E00710</td><td>Despensa 1ra qna</td><td>Ref. I4012025111418</td><td>59,459.09</td><td>793.25</td></tr></table>	Núm. Quincena	Póliza	Descripción	Folio y Fecha de Transferencia	Importe Pagado	Importe observado	13	E00455 12/07/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de julio	Ref. 2E3BB8E28D9B4CA CBDC99FBD3CEF940B 12/07/2025	781,035.78	8,932.84	E00465 14/07/2025	Despensa 1ra qna de julio	Ref. I4012025071414 18310060362046 14/07/2025	54,278.39	721.05	15	E00505 13/08/2025	Despensa 1ra qna de agosto	Ref. I4012025081311 24100057415039 13/08/2025	55,796.95	721.05	E00506 13/08/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de agosto	Ref. 25D8DCF55DBA44C 1A5AB0B319F773F56 13/08/2025	790,488.51	8,932.84	17	E00556 11/09/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de septiembre	Ref. 618F03FEFBA146A8 B7AD4666AC591188 11/09/2025	767,782.54	8,932.84	E00562 11/09/2025	Despensa 1ra qna de septiembre	Ref. I4012025091121 09250017654297 11/09/2025	53,974.79	721.05	19	E00617 15/10/2025	Despensa 1ra qna de octubre	Ref. 14012025101516 56320050492028 15/10/2025	55,569.25	721.05	E00619 14/10/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de octubre	Ref. AF7A314124CB4143 8007B867280E5182 14/10/2025	769,996.60	8,932.84	21	E00708 14/11/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de noviembre	Ref. D01E51410E814CD 5B613AAE9006C44D9 14/11/2025	808,619.33	9,306.30	E00710	Despensa 1ra qna	Ref. I4012025111418	59,459.09	793.25
Núm. Quincena	Póliza	Descripción	Folio y Fecha de Transferencia	Importe Pagado	Importe observado																																																															
13	E00455 12/07/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de julio	Ref. 2E3BB8E28D9B4CA CBDC99FBD3CEF940B 12/07/2025	781,035.78	8,932.84																																																															
	E00465 14/07/2025	Despensa 1ra qna de julio	Ref. I4012025071414 18310060362046 14/07/2025	54,278.39	721.05																																																															
15	E00505 13/08/2025	Despensa 1ra qna de agosto	Ref. I4012025081311 24100057415039 13/08/2025	55,796.95	721.05																																																															
	E00506 13/08/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de agosto	Ref. 25D8DCF55DBA44C 1A5AB0B319F773F56 13/08/2025	790,488.51	8,932.84																																																															
17	E00556 11/09/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de septiembre	Ref. 618F03FEFBA146A8 B7AD4666AC591188 11/09/2025	767,782.54	8,932.84																																																															
	E00562 11/09/2025	Despensa 1ra qna de septiembre	Ref. I4012025091121 09250017654297 11/09/2025	53,974.79	721.05																																																															
19	E00617 15/10/2025	Despensa 1ra qna de octubre	Ref. 14012025101516 56320050492028 15/10/2025	55,569.25	721.05																																																															
	E00619 14/10/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de octubre	Ref. AF7A314124CB4143 8007B867280E5182 14/10/2025	769,996.60	8,932.84																																																															
21	E00708 14/11/2025	Sueldos al personal nómina de la 1ra qna de noviembre	Ref. D01E51410E814CD 5B613AAE9006C44D9 14/11/2025	808,619.33	9,306.30																																																															
	E00710	Despensa 1ra qna	Ref. I4012025111418	59,459.09	793.25																																																															



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



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO							
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA											
								14/11/2025	de noviembre	13030053511036 14/11/2025				
							23	E00811 18/12/2025	Sueldos al personal nómina de la 2da qna de diciembre	Ref. 4D509FB03C964BD A822F4C7C113E08A 18/12/2025	819,532.87	793.25		
								E00769 11/12/2025	Aguinaldo	Ref. BC 4205642175 10/12/2025	1,660,720.42	21,542.91		
							Total						6,677,254.52	71,051.27



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



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO					
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA									
							*****3302	1ra qna de septiembre	E00556	Ref. 618F03FEFBA146A8B7AD 4666AC591188 11/09/2025	691,204.08	5,796.08
							*****3302	1ra qna de octubre	E00619	Ref. AF7A314124CB41438007B3 867280E5182 14/10/2025	693,011.48	23,596.14
							*****3302	1ra qna de noviembre	E00708	Ref. D01E51410E814CD5B613AAE 9006C44D9 14/11/2025	727,262.22	21,426.32
							Total				2,892,513.56	72,906.64
						</						



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORÍA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 7



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Quincena	Fecha	Nombre	Puesto	Hora de entrada y salida	Importe observado
1ra qna de julio	07/07/2025	Ruperto González Linares	Subdirector de Área	07:34	1,264.86
	09/07/2025			07:38	1,264.86
	11/07/2025	Alma Gabriela López Vázquez	Jefe de Departamento	08:19	775.04
	07/07/2025	Elida Meneses Juárez	Jefe de Departamento	07:53	775.04
	07/07/2025	Miriam Aidé Sosa Flores	Laboratorista	07:45	245.65
	07/07/2025	Billy Omar Mejía Juárez	Jefe de Oficina	08:05	317.63
	08/07/2025			16:34	317.63
	10/07/2025			No hay registro	317.63
	11/07/2025			No hay registro	317.63
	01/07/2025	Jesús Ivar Landeros Langle	Técnico Especializado	08:01	350.75
	02/07/2025			08:01	350.75
	03/07/2025			07:57	350.75
	04/07/2025			08:02	350.75
	08/07/2025			08:01	350.75
	09/07/2025			08:07	350.75
	10/07/2025			08:01	350.75
	11/07/2025			No hay registro	350.75
	14/07/2025			07:56	350.75
	15/07/2025			08:03	350.75
	09/07/2025	Claudia Vázquez García	Secretaria de Subdirector	No hay registro	260.96
	02/07/2025	Ana Laura Martínez Arroyo	Secretaria de Subdirector	No hay registro	260.96
	14/07/2025			No hay registro	260.96
	04/07/2025	Yael Flores Reyes	Analista Técnico	07:55	288.1
	03/07/2025	Sergio Sánchez Torres	Ingeniero En Sistemas	07:40	387.36
	04/07/2025	Sergio Sánchez Torres	Ingeniero En Sistemas	07:34	387.36
	07/07/2025	Sergio Sánchez Torres	Ingeniero En Sistemas	07:52	387.36
	08/07/2025			07:51	387.36
	10/07/2025			No hay registro	387.36
	15/07/2025			No hay registro	387.36
	08/07/2025	Miguel Ángel Pérez Romero	Capturista	No hay registro	248.24
	01/07/2025	César de la Fuente Cruz	Jefe de Departamento	08:04	775.04
	07/07/2025			07:53	775.04
	07/07/2025	Israel Allan Morales Barrios	Jefe de Departamento	07:58	775.04
	09/07/2025	María del Carmen Muñoz Suárez	Jefe de División	07:55	1,093.21
	08/07/2025	Escarley Hernández Báez	Jefe de División	No hay registro	1,093.21
	09/07/2025			No hay registro	1,093.21
	10/07/2025			No hay registro	1,093.21
	14/07/2025			No hay registro	1,093.21
	07/07/2025	Andrea Vega Hernández	Jefe de Departamento	No hay registro	775.04
	09/07/2025			No hay registro	775.04
1ra qna de septiembre	08/09/2025	Elida Meneses Juárez	Jefe de Departamento	No hay registro	775.04



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORIA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 7



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Quincena	Fecha	Nombre	Puesto	Hora de entrada y salida	Importe observado
	11/09/2025	Anahí González Aranda	Almacenista	No hay registro	275.13
	11/09/2025	Yael Flores Reyes	Analista Técnico	No hay registro	288.1
	01/09/2025	Christian Nava Hernández	Técnico Docente Asignatura	No hay registro	228.96
	02/09/2025			No hay registro	228.96
	12/09/2025			No hay registro	228.96
	10/09/2025	Ma. Justina López Estrada	Secretaria de Jefe de Departamento	No hay registro	245.65
	13/09/2025			No hay registro	245.65
	04/09/2025	María del Carmen Muñoz Suárez	Jefe de División	No hay registro	1,093.21
	12/09/2025	Anallia Muñoz Pérez	Jefe de División	No hay registro	1,093.21
	15/09/2025			No hay registro	1,093.21
1ra qna de octubre	14/10/2025	Carlos Alberto Martínez Rivera	Laboratorista	No hay registro	245.65
	13/10/2025	Javier Onofre Pluma	Analista Técnico	No hay registro	268.1
	02/10/2025	Alma Gabriela López Vázquez	Jefe de Departamento	No hay registro	775.04
	14/10/2025			No hay registro	775.04
	09/10/2025	Billy Omar Mejía Juárez	Programador	No hay registro	317.63
	10/10/2025			No hay registro	317.63
	10/10/2025	Miriam Aidé Sosa Flores	Laboratorista	No hay registro	245.65
	01/10/2025	Jesús Ivar Landeros Langle	Secretaria de Subdirector	No hay registro	260.96
	02/10/2025			No hay registro	260.96
	03/10/2025			No hay registro	260.96
	06/10/2025			No hay registro	260.96
	08/10/2025			No hay registro	260.96
	09/10/2025			No hay registro	260.96
	10/10/2025			No hay registro	260.96
	13/10/2025			No hay registro	260.96
	14/10/2025			No hay registro	260.96
	15/10/2025			No hay registro	260.96
	10/10/2025	María Enedina Carmona Flores	Profesor Asignatura A	No hay registro	282.97
	11/10/2025			No hay registro	282.97
	03/10/2025	Fidencio Hernández Dávila	Técnico en Mantenimiento	No hay registro	245.65
	09/10/2025			No hay registro	245.65
	01/10/2025	Eloir Augusto Hernández Pastrana	Chofer	No hay registro	245.65
	02/10/2025			No hay registro	245.65
	14/10/2025			No hay registro	245.65
	02/10/2025	Mary Carmen Morales Vázquez	Capturista	No hay registro	248.24
	10/10/2025	Ana Teresa León Gutiérrez	Jefe de Oficina	No hay registro	317.63
	07/10/2025	Roberto Gallegos Tiapale	Analista Especializado	No hay registro	333.74
	15/10/2025	María de los Ángeles Chávez Pérez	Secretaria de Director General	No hay registro	260.96
	14/10/2025	Yael Flores Reyes	Secretaria de Director General	No hay registro	288.1
	03/10/2025	Rubén Castillo Lima	Psicólogo	No hay registro	333.73
	10/10/2025			No hay registro	333.73



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORIA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 7



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Quincena	Fecha	Nombre	Puesto	Hora de entrada y salida	Importe observado
	10/10/2025	Ma. Justina López Estrada	Secretaria de Jefe de Departamento	No hay registro	245.65
	01/10/2025	Norma Belem Reyes Díaz	Jefe de División	No hay registro	1,093.21
	02/10/2025			No hay registro	1,093.21
	03/10/2025			No hay registro	1,093.21
	02/10/2025			No hay registro	248.24
	09/10/2025	Leonel Ortega Flores	Capturista	No hay registro	248.24
	09/10/2025	María del Carmen Muñoz Suárez	Jefe de División	No hay registro	1,093.21
	02/10/2025	Raúl López García	Profesor Asignatura A	No hay registro	265.94
	07/10/2025			No hay registro	265.94
	08/10/2025			No hay registro	265.94
	02/10/2025	Jesús Enrique Vázquez Rodríguez	Profesor Asignatura A	No hay registro	565.94
	01/10/2025			No hay registro	565.94
	01/10/2025	Ma. Natividad Romano Rodríguez	Profesor Asignatura b	No hay registro	645.31
	02/10/2025			No hay registro	645.31
	03/10/2025			No hay registro	645.31
	09/10/2025	Escarley Hernández Báez	Jefe de División	No hay registro	1,093.21
	15/10/2025			No hay registro	1,093.21
	01/10/2025	María Tomasa Juárez Tepepa	Profesor Asignatura B	No hay registro	645.31
	02/10/2025			No hay registro	645.31
	03/10/2025			No hay registro	645.31
	06/10/2025	Ángeles Evelin Palomino Hernández	Laboratorista	No hay registro	245.65
	03/10/2025	María Guadalupe Peña Herrera	Secretaria de Subdirector	No hay registro	260.96
	07/10/2025			No hay registro	260.96
	10/10/2025			No hay registro	260.96
1ra qna de noviembre	03/11/2025	Carlos Alberto Martínez Rivera	Laboratorista	No hay registro	275.13
	03/11/2025	Javier Onofre Pluma	Analista Técnico	No hay registro	299.62
	05/11/2025			No hay registro	299.62
	06/11/2025			No hay registro	299.62
	10/11/2025			No hay registro	299.62
	03/11/2025	Alma Gabriela López Vázquez	Jefe de Departamento	No hay registro	806.04
	05/11/2025			No hay registro	806.04
	06/11/2025			No hay registro	806.04
	10/11/2025			No hay registro	806.04
	12/11/2025			No hay registro	806.04
	13/11/2025			No hay registro	806.04
	03/11/2025	Elida Meneses Juárez	Jefe de Departamento	No hay registro	806.04
	01/11/2025	Billy Omar Mejía Juárez	Programador	No hay registro	330.33
	03/11/2025	Miriam Aidé Sosa Flores	Laboratorista	No hay registro	275.13
	03/11/2025	Jesús Ivar Landeros Langle	Laboratorista	No hay registro	275.13
	07/11/2025			No hay registro	275.13
	03/11/2025	Yara Flores Muñoz	Bibliotecaria	No hay registro	275.13



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORIA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 7



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Quincena	Fecha	Nombre	Puesto	Hora de entrada y salida	Importe observado
	03/11/2025	Sergio Sánchez Torres	Ingeniero En Sistemas	No hay registro	402.85
	03/11/2025	Concepción Peredo Pérez	Analista Técnico	No hay registro	299.62
	05/11/2025	Roberto Peredo Pérez	Intendente	No hay registro	275.13
	14/11/2025			No hay registro	275.13
	06/11/2025	Eloir Augusto Hernández Pastrana	Chofer	No hay registro	275.13
	14/11/2025			No hay registro	275.13
	03/11/2025	Ana Teresa León Gutiérrez	Jefe de Oficina	No hay registro	317.63
	07/11/2025			No hay registro	317.63
	11/11/2025			No hay registro	317.63
	14/11/2025	Roberto Gallegos Tlapale	Analista Especializado	No hay registro	347.09
	03/11/2025	María de los Ángeles Chávez Pérez	Secretaria de Director General	No hay registro	330.33
	05/11/2025			No hay registro	330.33
	07/11/2025			No hay registro	330.33
	11/11/2025			No hay registro	330.33
	01/11/2025	José Manuel Muñoz Fragoso	Profesor Asignatura A	No hay registro	123.91
	08/11/2025			No hay registro	123.91
	03/11/2025	Gerardo Pérez Cuapio	Jefe de Departamento	No hay registro	806.04
	04/11/2025			No hay registro	806.04
	05/11/2025			No hay registro	806.04
	06/11/2025			No hay registro	806.04
	07/11/2025			No hay registro	806.04
	07/11/2025	Rubén Castillo Lima	Psicólogo	No hay registro	347.09
	05/11/2025	Ma. Justina López Estrada	Secretaria de Jefe de Departamento	No hay registro	275.13
	03/11/2025	César de la Fuente Cruz	Jefe de Departamento	No hay registro	806.04
	05/11/2025			No hay registro	806.04
	07/11/2025			No hay registro	806.04
	11/11/2025	Escarley Hernández Báez	Jefe de División	No hay registro	1,136.93
	Total				72,906.64