



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



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TLAXCALTECA PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Núm Prog		Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																																																												
			PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																																																																
REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA																																																																				
1	1		Lineamientos de Operación del Programa Educación para Adultos para el ejercicio fiscal 2025	09/01/2025	INCUMPLIMIENTO A LA NORMATIVA Evaluación de Personas Solidarias o Asociados Voluntarios			De la revisión y análisis al marco normativo de los Lineamientos de Operación del Programa Educación para Adultos para el ejercicio fiscal 2024 aprobados por los Integrantes del Patronato Pro-Educación de los Adultos del Estado de Tlaxcala, mediante Acta de sesión permanente de fecha 09 de enero de 2025, mismo que fue requerido mediante oficio OFS/1966/2025 fecha 07 de julio del 2025 y proporcionado a través del oficio DG/369/2025 de fecha 18 de julio de 2025, se detectó que reinciden en la omisión de las Evaluaciones correspondiente al desempeño de los Asociados Voluntarios, los cuales medirán el grado de cumplimiento de las actividades asignadas por parte del instituto, incumpliendo lo establecido en los numerales 6 “Evaluación” y 6.1 “Interna” de los Lineamientos de Operación del Programa Educación para Adultos para el ejercicio fiscal 2025 que a letra dice: <i>"6. Evaluación</i> <i>6.1 Interna: El ITEA y el Patronato instrumentarán un procedimiento de evaluación interna con el fin de monitorear el desempeño de las personas solidarias o asociados voluntario mediante el establecimiento de indicadores de cumplimiento relacionados con las actividades específicas asignadas, de acuerdo con lo que establece el anexo 4 de los presentes lineamientos. El procedimiento se operará considerando la disponibilidad de los recursos humanos y presupuestarios de las instancias que intervienen.</i> <i>Los aspectos susceptibles de evaluación durante el presente ejercicio serán los siguientes:</i> <i>Actitud del voluntario en el desempeño de sus actividades: Verificará que el asociado voluntario demuestre una actitud positiva, prepositiva, de colaboración y participación activa en el desempeño de sus actividades, prevención de la violencia de género y de cualquier forma de discriminación basada en el género, discapacidad, origen étnico, u otras formas. Trabajo en equipo: Verificará que el asociado voluntario se relacione de manera armónica con las personas con quienes deba colaborar para el desarrollo de sus actividades. Puntualidad en el cumplimiento de las actividades: Verificará que el asociado voluntario cumpla en tiempo y forma con las actividades asignadas de tal forma que no ocasione retrasos a la operación del Instituto.</i> <i>La evaluación será realizada de forma periódica por el Patronato en coordinación con el ITEA; el primero en calidad de coordinador de sus asociados y el segundo como supervisor del desempeño de las actividades asignadas."</i> Se detalla: <table><tr><th>Área</th><th>Nombre</th><th>Rol</th><th>Nivel</th><th>Actividad</th></tr><tr><td>DG</td><td>Aburto García Janet</td><td>40</td><td>II</td><td>a</td></tr><tr><td>DG</td><td>Acoltzi Sánchez Laura</td><td>40</td><td>II</td><td>k</td></tr><tr><td>DG</td><td>Arellano Martínez Cristina Teresa</td><td>40</td><td>II</td><td>g</td></tr><tr><td>DG</td><td>Chávez Hernández Cristina</td><td>40</td><td>VIII</td><td>a</td></tr><tr><td>DG</td><td>Conde Terán Ariadna</td><td>40</td><td>II</td><td>c</td></tr><tr><td>DG</td><td>Galindo Aceves Claudia Iliana</td><td>40</td><td>III</td><td>a</td></tr><tr><td>DG</td><td>Gutiérrez Domínguez Juan Carlos</td><td>40</td><td>II</td><td>h</td></tr><tr><td>DG</td><td>León Muñoz Eric</td><td>40</td><td>III</td><td>b</td></tr><tr><td>DG</td><td>Mendieta Briones Bernardo</td><td>40</td><td>IV</td><td>a</td></tr><tr><td>DG</td><td>Mendieta Briones Mario</td><td>40</td><td>VI</td><td>c</td></tr><tr><td>DG</td><td>Mercado Mora Tirso</td><td>40</td><td>VI</td><td>b</td></tr></table>	Área	Nombre	Rol	Nivel	Actividad	DG	Aburto García Janet	40	II	a	DG	Acoltzi Sánchez Laura	40	II	k	DG	Arellano Martínez Cristina Teresa	40	II	g	DG	Chávez Hernández Cristina	40	VIII	a	DG	Conde Terán Ariadna	40	II	c	DG	Galindo Aceves Claudia Iliana	40	III	a	DG	Gutiérrez Domínguez Juan Carlos	40	II	h	DG	León Muñoz Eric	40	III	b	DG	Mendieta Briones Bernardo	40	IV	a	DG	Mendieta Briones Mario	40	VI	c	DG	Mercado Mora Tirso	40	VI	b
Área	Nombre	Rol	Nivel	Actividad																																																																
DG	Aburto García Janet	40	II	a																																																																
DG	Acoltzi Sánchez Laura	40	II	k																																																																
DG	Arellano Martínez Cristina Teresa	40	II	g																																																																
DG	Chávez Hernández Cristina	40	VIII	a																																																																
DG	Conde Terán Ariadna	40	II	c																																																																
DG	Galindo Aceves Claudia Iliana	40	III	a																																																																
DG	Gutiérrez Domínguez Juan Carlos	40	II	h																																																																
DG	León Muñoz Eric	40	III	b																																																																
DG	Mendieta Briones Bernardo	40	IV	a																																																																
DG	Mendieta Briones Mario	40	VI	c																																																																
DG	Mercado Mora Tirso	40	VI	b																																																																



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



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TLAXCALTECA PARA LA EDUCACIÓN DE LOS ADULTOS
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							DG	Molina Fragoso Gabriel	40	V	b
							DG	Muñoz Paredes Francisco Javier	40	III	e
							DG	Nava Hernández Angelica	40	III	b
							DG	Oropeza Moreno Francisco Javier	40	II	b
							DG	Pérez Pérez Miguel	40	V	c
							DG	Pluma Pluma Jorge	40	II	e
							DG	Quiroz Quiroz Eloísa	40	II	j
							DG	Ramírez García Geymi Guadalupe	40	VII	a
							DG	Rojas Mena Diego	40	III	f
							DG	Rojas Parra Omar Alfredo	40	III	i
							DG	Romero Duran Alejandro	40	II	f
							DG	Rugerio Flores Oscar	40	II	g
							DG	Sánchez Lara Ma. Sabina	40	VII	c
							DG	Sánchez Vázquez Fernando	40	II	i
							DG	Tehozol Flores Rosario	40	IV	c
							DG	Téllez Monter Marco Antonio	40	VI	c
							DG	Tonix Torres Silvia	40	III	j
							DG	Torres López Gema Celene	40	V	a
							DG	Xochipa García Edgar	40	VI	a
							DG	Zavala Zavala Venustiano	40	III	h
							01	Carmona Rodríguez Clemente	41	III	a
							07	Márquez Castillo Sally Jeannette	41	VI	a
							01	Morales Yescas Hortencia	41	II	a
							01	Noyola Ojeda Rosario	41	II	a
							01	Vázquez García Rebeca	41	XI	a
							01	Vázquez Sánchez Benita	41	III	a
							02	Flores Espinosa Araceli	41	XII	a
							02	Vázquez Pérez María Juana	41	VI	a
							DG	Chalte Mendoza Gabriela	41	V	a
							03	Jiménez Zamora Jorge	41	II	a
							03	Pavón Sánchez Lorena	41	VI	a
							03	Sánchez Flores María Ignacia Esperanza	41	XII	a
							04	Cervantes Morales Zenaida	41	XII	a
							04	Roldan Cárdenas Itzel	41	IV	a
							05	Águila Toxqui Ulises	41	II	a
							05	Ahuatzí Sánchez Mónica	41	IX	a
							05	Chamorro Morales Barbara Gabriela	41	III	a
							05	Flores Ordoñez Ilse Ivonne	41	VII	a
							05	Hernández Cuachayo Javier	41	III	a
							05	Rebollar Chávez Nitzia Itzel	41	VI	a

