



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



ENTE FISCALIZABLE: COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA Y SANEAMIENTO DEL ESTADO DE TLAXCALA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

SOLICITUDES DE ACLARACIÓN (SA)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
CONTROL INTERNO							
1	2	Oficio: OFS/2001/2025	10/07/2025	FALTA DE DISPOSICIONES ADMINISTRATIVAS Orden de auditoría de cumplimiento financiero y de obra pública y requerimiento de información y documentación			Mediante oficio OFS/2001/2025 correspondiente a la orden de auditoría de cumplimiento financiero y de obra pública y requerimiento de información y documentación, de fecha 10 de julio de 2025, se solicitó "I.1 Decreto de creación, reglamento interior, manuales de organización y convenios celebrados y reglas de operación" a la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala , mismo que mediante oficio CE/CEAS/0829/25 de fecha 21 de julio de 2025 remiten información, omitiendo presentar reglamento interior y manuales de organización de la Comisión, detectándose la falta de disposiciones administrativas , debido a que mediante oficio argumentan que la elaboración y autorización se encuentra en proceso.
		Oficio: CE/CEAS/0829/25	21/07/2025	Oficio de entrega de información			
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículos 3 primer párrafo, 9, 13 fracción V, y 18 fracción IV de los Lineamientos Generales de Control Interno y sus Normas de Aplicación para la Administración Pública Estatal y 34 fracción VI del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.				
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.							