



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



ENTE FISCALIZABLE: CONTLA DE JUAN CUAMATZI
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A 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 Obra: E01PI20081	Periodo Programado:	Nombre de la obra Proyecto rehabilitación de gimnasio	Contratado: \$270,000.00	\$270,000.00	El Municipio no presentó el total de la documentación técnica justificativa que acredite la procedencia del pago de la obra 'Proyecto Rehabilitación de Gimnasio', no obstante que fue solicitada mediante requerimiento Núm. R-SDOP-DAEM-JARP-0069; ya que, no presenta proyecto ejecutivo que contenga de manera detallada planos arquitectónicos, de cimentación, estructural, de instalaciones, cortes y fachadas, integrando únicamente memoria de análisis y diseño estructural, aunado a que la documentación corresponde al ejercicio fiscal 2023, por lo anterior dicha irregularidad imposibilita y limita la revisión, cuantificación e identificación de los trabajos para la fiscalización de los recursos del fondo que integra la cuenta pública por ocultamiento de documentación comprobatoria de su ejecución, careciendo de certeza que el pago efectuado corresponda a los trabajos ejecutados, por lo anterior deberá reintegrar \$270,000.00 a la cuenta bancaria del municipio ****6016 BANORTE. Por lo que una vez presentada la documentación técnica justificativa de la obra será revisada y se determinaran las irregularidades que deriven. Conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla: <table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>D01PI20061</td><td>27/01/2025</td><td>\$270,000.00</td></tr><tr><td>E01PI20081</td><td>27/01/2025</td><td>\$270,000.00</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	D01PI20061	27/01/2025	\$270,000.00	E01PI20081	27/01/2025	\$270,000.00
		PÓLIZA	FECHA	IMPORTE												
D01PI20061	27/01/2025	\$270,000.00														
E01PI20081	27/01/2025	\$270,000.00														
		Modalidad de ejecución: Adjudicación Directa	Del: 13-abr-2025 Al: 13-abr-2025	En calle: Av. Morelos Entre: calle Emiliano Zapata Localidad: Contla de Juan Cuamatzi Ejecutor: C. Paola Isabel Galicia Acoltzi Director de Obras: Ing. Ricardo Mozencahuatzi Cuahutle Fecha de Visita Física: 21/oct/2025	Devengado: \$270,000.00 Saldo por cancelar: \$0.00											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA		• Artículo 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental. • Artículos 58, 59, 60, 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículo 41 fracciones V y VI, 73 fracción II, 74, 74 Bis, 99, 101, 106 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala.												
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.																