



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
CONTROL INTERNO							
1	1	Cuestionario de Control Interno	Ejercicio Fiscal 2025	Control Interno			Una vez analizadas las evidencias documentales proporcionadas por el municipio de El Carmen Tequexquilita, Tlaxcala, relativas a las respuestas asentadas en el Cuestionario de Control Interno y aplicado el instrumento de valoración determinado para la revisión, se constató que el control interno del municipio en mención, se encuentra en nivel medio . En razón de lo expuesto, se considera que aún y cuando la entidad fiscalizada ha realizado acciones para la implementación de un sistema de control interno, éstas no han sido suficientes para establecer un sistema que esté integrado con los procesos institucionales y sujeto a la autoevaluación y mejora continua, por lo que se considera necesario reforzar la cultura en materia de control interno y administración de riesgos, que permitan garantizar el cumplimiento de los objetivos, la normativa y la transparencia en su gestión de acuerdo a los siguientes componentes:
		Cédula de Evaluación de Control Interno	12/11/2025	Nivel de Control Interno: Medio			Ambiente de Control Carece de programas de capacitación formal que contribuyan a sensibilizar a los servidores públicos sobre la importancia de aplicar los códigos de conducta y ética institucional, así mismo, no ha establecido procedimientos para medir el conocimiento, apropiación y apego de los documentos por parte de los servidores público; así mismo, los mecanismos implementados para captar e investigar actos contrarios a la ética y conducta, no se encuentran formalizadas las instancias que den seguimiento y resolución a los mismos. Sobre la competencia del personal la institución está en proceso de establecer medios para desarrollar y retener a los servidores públicos competentes, lo que permitirá consolidar un desempeño efectivo y eficiente que coadyuve al logro de los objetivos y metas de la entidad. Administración de Riesgos Es necesario formular un plan estratégico institucional que oriente de manera ordenada y coherente los esfuerzos hacia la consecución de los objetivos relativos a su mandato, alineado a los demás instrumentos normativos aplicables; Establecer una metodología específica para el proceso general de administración de riesgos, que permita identificar, evaluar, priorizar estrategias de mitigación y seguimiento, así como los procedimientos por el cual se informe al Titular del ente y demás personal responsable sobre la existencia o surgimiento de riesgos de fuentes internas o externas, incluidos los riesgos de fraude y posibles actos de corrupción. Actividades de Control Deberán considerar diseñar, actualizar y garantizar la suficiencia e idoneidad de las actividades de control que contribuyan a mitigar y dar respuesta a los riesgos que dificultan el logro de los objetivos sustantivos y adjetivos de la institución, además como desarrollar las políticas y lineamientos que permitan implementar, dar soporte y continuidad a los sistemas de información de las actividades sustantivas, financieras y administrativas. Información y Comunicación Es importante reforzar los medios y mecanismos establecidos para la obtención, procesamiento, generación, clasificación, validación y comunicación de la información financiera, presupuestaria, administrativa y operacional requerida en el desarrollo de sus procesos, transacciones y actividades, lo que permitirá al personal continuar con sus funciones y responsabilidades para el logro de los objetivos institucionales de manera eficiente y eficaz.



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
							Supervisión Se deben formalizar e implementar procedimientos que permitan realizar una adecuada supervisión del control interno institucional, asimismo de mecanismos de reporte, comunicación y seguimiento de las evaluaciones a los procesos internos.
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículos 33 fracción I y 41 fracción XI de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala y Apartado 3 Sección 3 del Marco Integrado de Control Interno (MICI)				
2	2	Cédula de Adquisición de Bienes Muebles	Enero - Diciembre 2025	Bienes Muebles Adquiridos			De la revisión física a los bienes muebles adquiridos por el municipio de El Carmen Tequexquitta, Tlaxcala , durante el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2025, por \$1,619,479.24 , se detectó que estos no se encuentran debidamente identificados a través del etiquetado del número de inventario respectivo, así como estar debidamente ubicados a través del resguardo y área de ubicación, puesto que al efectuar la inspección física estos no fueron localizados en las áreas registradas. De lo anterior, incumplen con la normatividad establecida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, la cual señala que los bienes muebles en el inventario deben contar con número de inventario, rotularse y elaborar el resguardo, así mismo, deberá asignarse un destino al bien e identificar al responsable de su custodia. Deberán presentar la documentación que subsane la irregularidad, así como documentar la actualización del inventario de bienes muebles del municipio.
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículos 23 fracción II, 24, 28 y 30 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como Apartado D, Numeral D.1.1 del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos.				
3	3	E02IF20007	20/02/2025	Acondicionamiento o unidad de seguridad pública	\$76,560.00		De la revisión y el análisis a la documentación justificativa y comprobatoria de las erogaciones realizadas por el municipio de El Carmen Tequexquitta, Tlaxcala , se constató que erogaron \$11,291,961.24 mediante transferencias electrónicas de fondos de las cuentas bancarias *****8545, *****7467, *****0497, *****6958, *****0815, *****4683 y *****4332 de la institución financiera Banco Azteca SA, por pago de diversas erogaciones relacionadas con la operatividad del municipio; no obstante, se constató que los comprobantes fiscales digitales por internet (CFDI's) integrados establecen como método de pago: "Por Definir", sin embargo, la Comisión realizó los pagos en una sola exhibición, en este sentido, no se apegan a la Regla 2.7.1.32 de la Resolución Miscelánea Fiscal que a letra dice: Regla 2.7.1.32 Expedición de CFDI por pagos realizados. Cuando las contraprestaciones no se paguen en una sola exhibición, se emitirá un CFDI por el valor total de la operación en el momento en que esta se realice y posteriormente se expedirá un CFDI por cada uno de los pagos que se reciban, debiendo incorporar al mismo el "Complemento para recepción de pagos".
		E04INF0045	24/04/2025	Adquisición de equipo de bombeo para pozo	\$34,492.60		
		E04INF0036	11/04/2025	Adquisición de toboganes infantiles	\$27,960.00		
		E03IF20011	28/03/2025	Compra de toboganes para alberca	\$50,000.00		
		E04INF0037	11/04/2025	Configuración del sistema de nóminas	\$1,160.00		
		E02PI30015	28/02/2025	Suministro de combustible para	\$126,636.31		



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
		E05FGP0036	20/05/2025	unidades de presidencia municipal	\$2,900.00		Adicionalmente no se adjuntó el complemento de pago de los proveedores, sin embargo, estos se identificaron a través del análisis efectuado a los archivos XML de las operaciones fiscales de gastos proporcionados. Se detalla:				
		E06FGP0015	09/06/2025	Publicación de actividades de gobierno municipal	\$2,900.00						
		E01PI30016	28/01/2025	Compra de papelería, tóner y mantenimiento	\$7,087.16		Folio Fiscal del CFDI	Folio Fiscal del CFDI (Relacionado)	Fecha	Proveedor	Importe
		E06FGP0087	30/06/2025	Publicación de actividades de gobierno municipal	\$2,900.00		E058472D-D7C8-4201-8D2A-F85ACCC62A78	04F4F678-BA98-41A1-861D-78605F489C53	12/08/2025	Alberto Castillo García	1,561,689.29
		E05FGP0053	20/05/2025	Publicación de actividades de gobierno municipal	\$2,900.00		2315D738-62FD-42CB-B784-8A992ADAFDB4	0471B5C3-C2D5-4E27-A849-0D57F69664C7	04/12/2025	Briseida Sánchez González	5,412.00
		E02PI10004	05/02/2025	Servicio de desayuno para evento escoltas	\$12,560.00		769E8E3E-B3FF-42D9-87BD-6C3CCAB4E856	07305855-07CF-4B17-95AF-F3FC8EF51C16	14/07/2025	Cia Periodística el Sol de Tlaxcala SA de CV	7,500.00
		E04INF0005	11/04/2025	Publicación de actividades de gobierno municipal	\$2,900.00		7F473D8C-25E7-49AE-A928-E7F1BC871DFD	15136254-8CF8-4712-ABB0-704B1D986BC2	01/09/2025		4,747.79
		E04INF0010	11/04/2025	Publicación de actividades de gobierno municipal	\$2,900.00		6BF71CF2-61DF-4764-88A1-BDD3145CF488	A6CF90C0-39A9-449D-B948-F9E228EB5B1A	29/12/2025	Comercializadora Black Mándala	7,540.00
		E01PI30026	14/01/2025	Servicios publicitarios de Spot carrera de la amistad	\$20,880.00		6BF71CF2-61DF-4764-88A1-BDD3145CF488	BC719B24-3F46-4130-B408-FA5DC596D4CB	29/12/2025		3,132.00
							3c6021e2-2323-40a3-8c0e-cd49a8516b14	ae440221-28ac-40e2-bc37-e8dbd26344e0	17/12/2025		45,000.00
							97b42a89-5e41-4805-9e5c-ecc8f8176be2	ae440221-28ac-40e2-bc37-e8dbd26344e0	17/12/2025	Comercializadora Bremerthon	18,200.00
							b86830e9-edd7-49d4-97f5-31e2fa5f3342	ae440221-28ac-40e2-bc37-e8dbd26344e0	17/12/2025		76,800.01
							04FEEF0F-94E5-4DDC-AD1D-881A5C90D34E	370BC5E0-774F-4F4E-8FD0-1B4062884ADD	06/09/2025	Comisión Federal de Electricidad	384.00
							0602A5F7-27FF-4475-ADE2-9C1FE298B4EB	4512C938-6DFC-4663-A60E-143910C192E8	06/09/2025		2,409.00
							086BBE25-8120-4A36-8E4B-BB9525B334F3	BD58DC07-484C-411D-809B-6308C8B1C7A7	12/07/2025		111,368.00
							1512D6EC-5911-49E2-B2F7-F813DAFB42FE	4512C938-6DFC-4663-A60E-143910C192E8	06/09/2025		1,634.00
							28B39D48-A7EB-4D23-B71F-D79C4CBE49CB	370BC5E0-774F-4F4E-8FD0-1B4062884ADD	06/09/2025		1,514.00
							42B3EC54-334B-46EB-AAF3-A6A57E6325EF	2C1ED2B4-F18C-412C-8C33-689D5EB63DF2	06/09/2025		71.00
							4369FA5C-2F18-48B4-B86A-04DF8AE7DDDF	CF8671D0-4701-4806-9C80-3C200068E502	06/09/2025		180,967.00
							47F2BAD3-1F04-4F7F-A21D-18EA84D8ECEC	2C1ED2B4-F18C-412C-8C33-689D5EB63DF2	06/09/2025		10,460.00



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO			
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA							
		D07FGP0085	14/07/2025	Actuaciones de grupos musicales Askis y Jalado	\$545,200.00		4A1D193A-F9AF-4E02-90C6-6A1171FEDE2F	14E30230-7132-40D8-8B39-ECEF18330B51	12/07/2025	128,822.00
							4A257837-5322-4D9F-9FC7-5A6B2F9D0C98	5F869C40-A5EC-4B31-A45B-32280D21DA51	12/07/2025	133,358.00
		D07FGP0018	01/07/2025	Produccion de reynas de feria	\$52,112.00		4A731047-CDF4-4BA0-A2DB-09646B8E3FFF	1E54647E-2F17-457F-A4FC-95CE28089A55	06/09/2025	5,210.00
		D07FGP0110	21/07/2025	Actuacion artistica Saul el Jaguar	\$597,400.00		51BDDBAC-1234-47BF-A0D5-BFB2C2E55462	462F1E2E-B9CF-4ACE-A6BE-99F626B60960	06/09/2025	73,489.00
							5E16DFFB-9441-4D37-A894-EB9A2111026B	2E8C40DC-8305-4BCC-88FA-B938EC394DC8	13/09/2025	111,911.00
		D10FGP0084	07/10/2025	Publicación de actividades de gobierno municipal	\$2,900.00		6397D71C-450E-4CC3-B19E-736019C10B2F	462F1E2E-B9CF-4ACE-A6BE-99F626B60960	06/09/2025	254,445.00
							67E71E81-BABA-41A9-9EB6-822E83B6C834	EE6B377C-EA24-40FE-A0FA-C8A2D062BBD1	13/09/2025	224,595.00
		D10FGP0088	10/10/2025	Publicación de actividades de gobierno municipal	\$2,900.00		7B338135-8E3D-4074-ADB6-512BDC007758	2C1ED2B4-F18C-412C-8C33-689D5EB63DF2	06/09/2025	13,140.00
							80690044-E2FB-448F-93CE-E64CE87B7415	B1503B5C-ACC1-4EB7-8857-31D17E6FE222	13/08/2025	115,274.00
		D10FGP0136	24/10/2025	Publicación de actividades de gobierno municipal	\$2,900.00		813E2A0F-8824-4DBC-8C6C-0C8C35D67635	52448400-B01A-41EB-891B-7190EC404733	08/08/2025	45,409.00
							906F5290-F4EA-4C41-AF36-966772E0FA1E	370BC5E0-774F-4F4E-8FD0-1B4062884ADD	06/09/2025	29,982.00
							91A818BB-5A28-46A8-9367-1B38034E79BD	491D0A54-8ACD-4CE1-AD69-D0E57F89BE2D	06/09/2025	12,230.00
		D11FGP0109	30/11/2025	Suministro de instalación de árbol navideño	\$140,000.00		974C65C7-6297-447F-A90D-CC6A01146786	0B4BF282-5E1A-4F33-B557-AF9B75346661	06/09/2025	3,273.00
							9DBEA28F-360C-4732-B33B-ADFC849EE770	6896C030-01DC-4F7D-A818-D8459F03C195	06/09/2025	3,985.00
							ABC58B95-3620-4978-BE97-CFB5797E14B3	2E2DE9A5-3ACC-4F49-A5BF-927D9C3CD710	13/09/2025	139,347.00
							B2543C3C-5E86-49DB-B722-F63FC3A5144D	370BC5E0-774F-4F4E-8FD0-1B4062884ADD	06/09/2025	384.00
							C28BD566-085F-4CFD-BBA6-F8135850C899	86A86DB5-9DCB-4291-ADF6-35965BE49002	06/09/2025	201.00
							E2FA1F1B-38B1-45C1-A624-326F4268EAD5	87F573D2-46CC-4D3E-B8B2-E00DC205B5D2	06/09/2025	219.00
							E58C2DF5-8E77-4134-92BE-A76586C50F39	33750010-84CE-4BF6-9B25-76F7B02D3D45	13/08/2025	139,228.00
							F68C4922-9C2A-44DF-9841-447392337D03	E27EF985-4333-4BD5-9BA4-D7DE8CA5D77E	08/07/2025	45,384.00
							FBEB1856-9DAF-4353-9770-3FC8FA662DE1	370BC5E0-774F-4F4E-8FD0-1B4062884ADD	06/09/2025	383.00
							13D3BF4E-56A3-43C4-86E2-1E4CCB440DED	347A5BA3-35AD-4497-8339-0FDACF643F54	16/12/2025	225,096.00



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO			
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA							
							157E8AD9-F6E4-447B-A4F2-59AC78815C6A	6287E357-C30C-4CB1-B92B-727EB18FB1E9	15/11/2025	4,417.00
							20CE2B76-86F0-45BB-830D-C532CDD45802	4F9ED4B7-5382-4957-A8C5-9E29D881C83F	14/10/2025	5,021.00
							21818EF9-6003-4E12-B49F-A237B9477DA9	C09D96C5-F768-42FC-ABED-58F6929F6395	16/12/2025	3,088.00
							2203205C-CE15-4BDB-A4B9-263970C6E13F	87676462-C369-45FE-B30B-A8D684385D7D	15/11/2025	263,339.00
							32A274CE-8E83-48D0-88D2-0DB7AF4E1EA9	0944CD76-E23F-4763-8189-AB537887027A	16/12/2025	4,915.00
							370D7F76-D8A0-4E94-A3AF-C258DA65F43E	9F647CB0-E599-47C4-9C96-1E78EEB9C24E	14/10/2025	262,046.00
							3814E92E-2FC1-4521-BC78-508400D5F995	8E6C5C4A-99BB-45D6-A448-DOA5B83FEF83	16/12/2025	11,529.00
							44E58876-1FD0-4F73-9F32-16D35B6D4ACC	C04996C7-5024-48BF-AFF4-0FC4F666AF6D	15/11/2025	237,588.00
							4F392C8E-1B26-4DF6-860E-33AB2D484149	3E205693-9494-4AA4-A176-F44593A47415	14/10/2025	1,258.00
							56E268C2-DCAD-47A9-928C-134F2BE434CE	19C99D0A-9DBA-45B6-B822-E25B7B29429B	16/12/2025	26,866.00
							5BFC60DB-7F9A-4587-BF32-F13E5ADCEDBD	FA4BF071-8603-49DB-B9B0-10DCE84E4003	15/11/2025	16,402.00
							5C72B162-297C-42D6-9FC9-C7293CCA4273	F350CB66-4D8D-474D-A9FE-ADA92DE49036	15/11/2025	173.00
							6FE94C67-F771-4F78-950D-6D8D40538F60	0EE32DD8-7970-427F-A01E-32307E439113	14/10/2025	372.00
							720F21B8-17E8-4152-8B43-C05F21C3B634	E639EF40-DCA1-4A86-BBF1-017081DFEEAE	19/12/2025	328,389.00
							797DF6B6-A19E-4E4E-A1DA-7ECB58EBD32A	5753B0E4-5660-4800-976E-29941131D3E8	15/11/2025	1,638.00
							7D5E04D2-44C2-4EDC-BB8A-430074A36987	88FE162E-6C17-4266-AD15-CD16D651424D	15/11/2025	5,819.00
							8A2EF571-0A9F-4DCB-BDB3-CF75CBBA4C65	57B0E247-1D53-49F5-946E-8D3B02364971	15/11/2025	3,652.00
							8FBC8756-48F0-4B11-932E-5B286703B1DC	03E659E4-46C8-4F73-87B9-E4C5E4AC9F4C	14/10/2025	371.00
							8FC4BD6B-4F21-4FFF-8CE6-A3773C47EE60	F39A2961-641D-4BC3-A064-F40E083EF538	16/12/2025	43,981.00
							90D3E981-50FF-49AF-9571-11012F0BF752	F6EC96A7-6E94-4F2E-9E08-0115B3DE1A4C	15/11/2025	2,705.00
							941075AF-8930-4F14-9E24-CF46B2926CDC	1B27528F-0C7C-4CD1-B418-D61EB59A3888	16/12/2025	918.00
							957BC60E-6DFC-49FF-91F1-649B95F6256E	68B5DF5C-B2D4-438B-9DAC-28F400FF1CF4	14/10/2025	372.00



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							96959B7C-3D9B-4CC5-A6B8-E28318DEBC96	68BD62A9-5095-462E-9F66-67B9CDDDBF36B	15/11/2025		384.00
							9E386A38-8FBA-483E-9E6D-41AD2930FA16	03550A82-6B05-4A8F-926F-AC169A804BA6	15/11/2025		219.00
							A1C2D6B1-F2BF-40C4-A733-08197DCB7C42	7365DB2C-064B-4CAB-B13B-064819DE795B	16/12/2025		1,517.00
							A2123E97-7EDF-4BF0-9037-13539F4012BF	9ABAA669-2FBF-4EC9-8282-0C3381EC7E2E	15/11/2025		2,037.00
							A2FEE536-3A41-41CE-9523-1241CA902685	630C8B49-BD70-4931-B8C9-ED87144C03DE	15/11/2025		38,329.00
							A959295A-9E4C-46E2-9EA7-530E9BE53EF3	04A3C523-F5D3-47BE-8E80-0D0CAD93FCA7	15/11/2025		383.00
							ABEC9107-AE28-4E59-B39D-339553965171	A7DA63C5-A255-4111-A7D9-49F8802136B9	15/11/2025		3,256.00
							BA1443ED-8EF2-4B9E-B7F2-0300B2FC88E4	B7EC96D4-B02C-439F-B34C-A63A71647BC1	14/10/2025		11,775.00
							BB279C82-EA85-46D3-BBCA-C42BA617E42B	8CFD7182-6558-4C93-904F-C81720CFCA0F	15/11/2025		6,860.00
							BFBF3EDE-71B7-4419-8D99-27F2B20B1D0	4F31677A-592F-42AA-A55D-EB3E62C3D39D	16/12/2025		232,054.00
							CFD41F7C-F814-4762-9232-416C5B55E588	37748A16-BEF1-4173-90D0-F824F5D09D12	14/10/2025		3,153.00
							CFDFDDEA-2E88-4A98-9753-0E7AEB12738B	3CAAFDD1-0E89-4260-ABEF-348BEA8E4C45	14/10/2025		37,189.00
							D0E452E1-DB49-4690-B5AB-D1F65B76C682	86276F83-AC0A-4A85-8EF7-E6FB066FE699	15/11/2025		5,183.00
							D9C08842-CC0C-466B-A22E-567CE242428A	354AF1B9-509F-45DD-8A6C-C4C1D67F98D4	15/11/2025		76.00
							E2406E4A-D3E7-41E9-B791-DBA9B1D15659	A67EE268-8F14-444F-8003-7A26B81DD685	15/11/2025		384.00
							E25F613A-F378-4AF9-AC14-5DD2BA3FD888	A737AC04-D845-4E61-A952-2FF59208C938	14/10/2025		46,333.00
							E4A35605-EF87-4175-B791-C231451D43B6	3C76EBB0-3459-4FB7-A67B-AF7492EB0E1E	15/11/2025		12,164.00
							E7377C2C-18A7-441F-90A2-F18E28E88D48	79A13D9C-07CE-4E5F-BB13-ED4C2BE2E9E7	14/10/2025		229,925.00
							E95D0B0B-E94F-42FE-9E8E-9EB6BBA9FB67	32D01837-C55A-48D1-A849-7CA0E61D74DB	16/12/2025		348.00
							F4DE01D4-36BF-4BCE-92AA-6D2795F98BA8	3477B476-D4E8-4C35-9B78-C83E8C605C6D	15/11/2025		41,675.00
							8F94F0EC-AB29-46C5-AE32-18DF8118FA1A	E82F7B5A-1234-4AED-B424-8A3D1BC769C9	25/02/2025	Eduardo Rivera Hernández	76,560.00
							49962C1E-2A90-4787-A974-6A57060DEDAB	ACE8DE16-7FAF-4697-B77F-D7D7B0C23FED	21/07/2025	Elizabeth Balderas Nieto	135,000.00



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							4ADE093E-F441-4C27-8297-8CBF13303CE2	ACE8DE16-7FAF-4697-B77F-D7D7B0C23FED	21/07/2025		462,400.00
							B14EF324-8751-4EA0-A11F-FEA05A2815B1	257EDF4C-BE49-4B8D-99D3-215479066901	28/02/2025	Grupo Q-Tlax SA de CV	126,636.31
							9E9675AC-7203-4482-8686-A2D013213B63	A4DF6BE3-6731-4AC9-8237-720BAC4A09C3	24/06/2025	Iván Juárez Ilhuicatzí	34,492.60
							CAAADD0B-93C2-4076-B00F-08A35313E56A	70373AE9-F8D8-46BD-A0B1-2A236A1BCE4E	07/08/2025		62,245.02
							222AD9A5-16A2-4386-AE3C-32C4239760EF	A26DB57F-B5F2-4C14-90B1-DF59ECF7A8AC	04/08/2025	José Alejandro Díaz Téllez	2,900.00
							A50579DD-4FE6-4FA9-8B40-7943D440EC86	CDE042EC-C053-4DEC-B53B-C90D5AA58A47	01/09/2025		5,800.00
							D124C648-E08D-41EB-8A6B-1854A343D79B	5718138E-1DDD-402A-ACC1-17E090F4778E	30/09/2025		2,900.00
							E5524C77-E96D-479B-A001-10EB13585D3F	226F75DC-6685-4833-99D1-2FFAE0E4C50C	31/07/2025		5,800.00
							E9D7275C-11A3-4F45-8FDB-721940721547	3EAC89F6-949D-448B-81CD-6DF54ABF4C08	01/07/2025		2,900.00
							F5FBD9BB-96DB-45B5-90A5-B67208B63438	7E90A9D2-776C-435B-97D6-D20F6884EF03	17/09/2025		2,900.00
							B57DE829-7F28-4CEA-8439-3C9E079FE55B	7CAFE07B-BE4A-461E-A84B-8B2DC61EDB78	10/12/2025		2,900.00
							BA384C75-A15F-4630-863C-858683E55BDC	B5D3BC76-5DBF-4F77-BDE2-0782D4B60B3A	30/05/2025		2,900.00
							EOA6C1E9-35F5-4F27-84B1-9C9D74C3EBBA	66ADB90-7294-42E7-92D8-5E0BA8A42096	10/06/2025		2,900.00
							C39F25E4-6BDA-4D87-BA0C-2EBA613C8390	43BF2CBF-02A2-433A-ABE9-381920AFEC3F	14/04/2025		2,900.00
							07FF18D3-018C-4F50-B78E-212E6A859E0A	B71A0041-93E3-47D1-98D9-35D694F8769D	02/07/2025	José Alejandro Martínez Flores	36,479.00
							8EE6BD76-1289-4CAF-80FE-348D6DFF0485	B71A0041-93E3-47D1-98D9-35D694F8769D	02/07/2025		15,633.00
							4B52ADC8-F9FC-4279-AF48-34EA75E1EDF7	B259B800-DF86-4AD0-86BF-FF5910D97CB9	28/04/2025	José Luis Bedolla Cova	27,960.00
							DE070936-6CE3-46C3-B633-85B0BE358FC9	B259B800-DF86-4AD0-86BF-FF5910D97CB9	30/03/2025		50,000.00
							2846D0E8-164D-413D-B62B-0354A1F91B4E	EAA1DEE8-9F1C-4971-A44E-0B9CC9A04EB7	07/01/2025	Juan Carlos Cárcamo de los Santos	12,560.00
							2477A00C-1DCF-487D-A24E-6858EC708C67	532DF084-AFAD-4A45-AE28-DEB1A5476A6B	12/07/2025	María Del Carmen Balderas Nieto	141,000.00
							8DD76B7E-BE56-43DA-89B6-1D98AA7B23D1	532DF084-AFAD-4A45-AE28-DEB1A5476A6B	12/07/2025		404,200.00
							2E7249AC-F8B1-471A-BB4A-	C3767C15-CB3A-4AD4-9977-	10/11/2025	Microsystems SA	13,170.80



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							B41B4BAF0500	0C4A499A657C		de CV	
							2E7249AC-F8B1-471A-BB4A-B41B4BAF0500	E74859E3-58C2-4D2B-960D-3FA25CB6E93A	10/11/2025		13,170.80
							2E7249AC-F8B1-471A-BB4A-B41B4BAF0500	32774836-AAC8-498E-A022-4DD29BD2049B	10/11/2025		13,170.80
							3FA00F4A-B697-4A51-A5A9-2FA4057A2B34	47649A5E-698E-4DE1-ADD0-C494118B0590	14/04/2025		1,160.00
							0060008A-6BD5-48FD-BDC7-010B7E3BB4F1	67416C69-4DE8-4173-BFBA-1B08A14B0FF8	31/01/2025		7,087.16
							2345B72A-7FE7-4489-B86F-71D53015B12B	402CE38B-F48E-4C8C-9EB8-706917A7CAEA	18/06/2025	Patricia Montiel García	2,900.00
							3AFC3CAB-5FD5-493D-B18C-90A4F168E220	DA185B2B-A86A-4DE7-B14D-63CDF6278119	15/05/2025		2,900.00
							312D8CAF-3736-4BBB-84FD-4DBD468B8E59	2A8BA1D3-B3A9-4D0D-877A-8B4B337657C7	12/04/2025		2,900.00
							19BBB7BC-C548-4D1C-8EBC-FEE843B64DD7	47273534-3676-43D9-B93C-DA8948B4BD82	17/07/2025		2,900.00
							5F6014D4-70F0-4E46-BFC4-B9711E68F93B	8C87CE67-9B65-4337-901B-21399D7E128C	14/08/2025		2,900.00
							6AA52F65-1239-4D0E-8673-F4C5EF648DCD	B1E91F6F-B18E-4290-A35B-9437D2880E1B	17/07/2025		2,900.00
							79BEEAB1-2516-47D6-950F-0F3B67D65790	CECE448D-BE51-4079-84E0-F9CD3EE81313	20/10/2025		2,900.00
							8F99E143-BECF-4F90-BF9B-170BEC89E590	EEDC2B63-3EFF-451B-A766-17EF03BE0560	13/11/2025		2,900.00
							E4267A90-EDEB-4597-9155-02635E195959	F4274046-56E1-444D-B71B-2C2F54646A0D	14/10/2025		2,900.00
							95695B98-6D63-4F7D-A0A2-3AABD880F33F	5F2A4B70-91FF-4268-9053-3A36E4B4C581	25/11/2025	Paulina Mata Oropeza	3,967.20
							B7DAC9ED-8EEF-4E0C-BF83-42360AE46DE8	13F5B002-8CA5-48BE-89D3-613A428DC407	12/11/2025		3,306.00
							C661D977-8A64-4D6A-8941-3A3AF3C59F6D	11926DAF-60BE-46E4-A1C6-05F5529EF815	29/12/2025		6,612.00
							FBFF9F3B-378C-485E-AC1F-64E3505E8580	0FBE02AF-B6E1-42F1-BFA2-6B7A0582AFEF	06/02/2025	Radio Huamantla SA de CV	20,880.00
							31788969-ecd8-4329-bbdd-cf585eaca46a	33dafab0-5f3b-4929-9120-4fa9f693b72b	03/12/2025	Sensayo Construcciones y Servicios SA de CV	2,035,597.22
							b8a20efe-7f5a-4831-b303-6b52b9bb6e45	30ebc515-6805-422e-a569-f37771550c0f	29/12/2025		942,164.28
							4C084794-D2BC-4353-990A-BC610637D9E9	C263CF1B-7957-4813-A189-051A6FA5DFB	15/07/2025	Suministro M Y R SA de CV	754.00
							4DD60C34-2390-424E-9BB9-FECC3A944E4D	249BC083-BB8A-4381-9343-F2026BC95BC1	24/09/2025		406.00
							5F396F3C-36C7-4596-92D9-	BF74C0F7-B690-4843-B9B5-	28/08/2025		1,242.00



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							BF5A404BA45A	0EC43744DE5D			
							5F396F3C-36C7-4596-92D9-BF5A404BA45A	57FE0E26-9932-4994-A2F9-C86DD9FA91AC	28/08/2025		1,242.00
							7A444424-3213-4E11-B15C-DCB7574B0361	BA192959-8F57-4B7B-948A-4EE56551FDB3	31/07/2025		1,508.00
							7A444424-3213-4E11-B15C-DCB7574B0361	53CCA57B-8E42-402F-A01F-E5C5E04E6553	31/07/2025		1,508.00
							89803675-EF27-44D1-A21A-FE731C5797ED	B76BE8E9-9D5A-4E5A-8364-69802C24A25D	19/09/2025		1,508.00
							89803675-EF27-44D1-A21A-FE731C5797ED	54D1B831-4A98-47F9-8C33-EBA0A4ED7402	19/09/2025		1,508.00
							E0138579-A650-4606-88D1-BF19FED6AE86	DF0DF83C-3F3D-40CB-8E74-9D88EFA60A59	01/07/2025		1,044.00
							E3A455C4-CAA5-434C-AB60-460E5A1F8212	958C801D-2309-4DB6-A55C-D327B6605EDE	01/07/2025		754.00
							8D0B8428-C9D6-4D04-9D9F-76A88DBE1181	90FFA1AC-E82D-4CD9-B5AA-C1AC15147670	17/10/2025		754.00
							911D95F3-941C-4863-AAA2-85E0D3D91B2B	48E3551E-1DF2-4444-918C-6252F3DEB2D3	01/12/2025		754.00
							A8990B1F-BFEF-43BF-A46F-35D75109F0EB	581D7346-669E-4602-91A2-E4B94DB6AC0D	20/11/2025		754.00
							BD4532EA-EBDC-4DF7-9E6D-4F8BC986D953	9462D8F4-B2F2-4466-BB54-25E8358AC7C9	29/10/2025		754.00
							CF43AEC7-9EBF-48F8-BA3D-E07E29B8241F	1179338D-64E4-48AA-9D16-14BE80C54FF5	20/11/2025		1,508.00
							CF43AEC7-9EBF-48F8-BA3D-E07E29B8241F	9CACBF9F-20CA-47BF-96F8-5DE92BE1CD89	20/11/2025		1,508.00
							D2A92F6B-9A33-41C5-BAAD-0119F348FFAD	64C2EC8D-7947-44A5-BD52-F99F26909F45	11/12/2025		754.00
							D4763830-1E5F-4D8E-A024-12E543A9215C	BD672352-BD44-4087-842D-514D8262C974	04/11/2025		754.00
							F0C10896-1134-4F2D-B50E-552693349287	6CD79908-F040-41A5-B26E-2454772B6874	17/10/2025		754.00
							010c133b-2236-41de-8b52-edef6d7acde3	11b8f893-18ba-4deb-a415-73622875b07c	23/08/2025	Teléfonos de México SAB de CV	398.99
							0bab5f61-2e2a-440a-ba75-edef6d7a29de	b542859a-ef68-403d-9646-736228751d34	26/07/2025		528.00
							10b90de5-d366-4e6f-94fa-edef6d7abf9a	3de6e237-838c-43a1-b453-73622875023f	26/07/2025		57.03
							2b3574d4-1f6b-4436-afb6-edef6d7a4bc8	1f892560-fdc1-41af-859a-73622875b698	23/09/2025		398.99
							2b86dcf6-c4c9-4aad-926b-edef6d7abd5c	b979e221-d294-4a7a-89a6-73622875c349	23/07/2025		398.99
							33f80065-77b1-4b43-88bc-	f4760975-3c45-4c72-8568-	29/09/2025		4.00



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO			
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA							
							edef6d7afa07	736228751e43		
							3baa6ff2-d340-4306-b830- edef6d7a18b6	3f55059d-c2bd-4a93-9d48- 7362287562d4	30/08/2025	528.00
							47817ab5-5f09-446b-86d1- edef6d7af8a8	e5cb728f-4dde-44ce-ada5- 73622875db7c	26/07/2025	677.00
							495e7578-d35d-486f-b820- 736228750691	3de6e237-838c-43a1-b453- 73622875023f	07/07/2025	491.98
							4e9e0a55-f1fe-422c-865f- edef6d7a0d17	f7f67d84-3876-4c0b-a846- 736228751cbb	27/09/2025	398.99
							4e9e0a55-f1fe-422c-865f- edef6d7a0d17	882c0a1a-7478-4457-a9d1- 736228754af4	27/09/2025	398.99
							557f255a-d539-4245-8920- edef6d7a7199	7916f2ee-6a50-4a16-ac40- 73622875e936	27/09/2025	57.03
							60636d24-361e-47d0-ae9a- edef6d7a3d4f	79a3f54b-c02b-4077-a3ad- 7362287579ea	26/07/2025	544.01
							6ef6d338-5584-418f-9ec3- edef6d7aa23b	811a77df-a44b-4a9b-bb16- 7362287517d5	26/07/2025	398.99
							6ef6d338-5584-418f-9ec3- edef6d7aa23b	9b8ba267-8d1a-40cd-acc8- 736228754a85	26/07/2025	398.99
							6ff09ba7-3264-4021-aec0- edef6d7a0800	b2c64816-437f-48a6-9655- 736228754294	29/08/2025	545.01
							7c3992f3-bf84-414f-aaaf- edef6d7ac02c	7916f2ee-6a50-4a16-ac40- 73622875e936	08/09/2025	491.98
							82688337-72d3-40a6-8252- edef6d7aebd3	e5cb728f-4dde-44ce-ada5- 73622875db7c	29/08/2025	677.00
							82688337-72d3-40a6-8252- edef6d7aebd3	f7d0f297-c8e0-493b-afd2- 73622875a514	29/08/2025	677.00
							82dfc332-5899-4b22-9d20- edef6d7a8737	cf9396c-359f-4d83-9d07- 736228758d84	08/08/2025	491.98
							989692f9-cbd9-49fc-ba6b- edef6d7add0b	66f3e49d-437e-4b36-b96f- 736228758e89	27/09/2025	546.01
							9a26d67d-b509-442b-a7dd- edef6d7a7008	cf9396c-359f-4d83-9d07- 736228758d84	29/08/2025	57.03
							9b467629-e68d-4031-882c- edef6d7acc6e	f7d0f297-c8e0-493b-afd2- 73622875a514	29/08/2025	349.00
							9d2bdd5b-fee0-47ef-9f72- edef6d7a0ff4	6c4b11ab-91ad-46ee-8b79- 73622875d6f1	29/07/2025	528.00
							9ec5ca58-22f8-4f8a-a12f- edef6d7a1184	66f3e49d-437e-4b36-b96f- 736228758e89	30/08/2025	3.00
							a11da3fd-4179-4020-ab4f- edef6d7a4960	9b8ba267-8d1a-40cd-acc8- 736228754a85	29/08/2025	398.99
							a11da3fd-4179-4020-ab4f- edef6d7a4960	f7f67d84-3876-4c0b-a846- 736228751cbb	29/08/2025	398.99
							aa4f52d0-ef0d-459d-9964-	f7d0f297-c8e0-493b-afd2-	27/09/2025	681.00



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO			
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA							
							edef6d7a5ba6	73622875a514		
							aa4f52d0-ef0d-459d-9964- edef6d7a5ba6	0fd43fd7-2081-4f73-97de- 736228751009	27/09/2025	681.00
							be3d945d-af4e-4ba3-9a14- edef6d7a8d95	b2c64816-437f-48a6-9655- 736228754294	29/07/2025	4.00
							d4d98654-7615-4733-9400- edef6d7a1eda	e5cb728f-4dde-44ce-ada5- 73622875db7c	26/07/2025	349.00
							d4e66d69-9585-4cb8-a514- edef6d7ab7bf	0fd43fd7-2081-4f73-97de- 736228751009	27/09/2025	349.00
							ef55aa71-bb8a-4df1-8d8d- edef6d7a6530	0e6b8e22-4e3b-4b4c-b65b- 736228753814	29/09/2025	528.00
							072d20d9-d9f1-4112-8c9b- edef6d7a55e9	c4c155aa-a093-4ffc-9755- 736228751cd3	29/10/2025	349.00
							0815d82e-3432-442b-8241- edef6d7abde6	2e96359b-7f44-458f-87d0- 736228750001	07/11/2025	491.98
							11a91114-0f2c-4a96-99cf-edef6d7a54ff	66a37bd9-c656-42ff-b39f- 736228757930	07/10/2025	491.98
							12055078-9d7c-49eb-9eb9- edef6d7ace92	2ab96a3a-7ac4-44c1-8c5c- 7362287591f1	23/12/2025	398.99
							1f92f453-c7bf-4869-accf- edef6d7ad592	60341f3a-08c7-4834-aa9c- 73622875610c	23/10/2025	398.99
							31828ab8-a6ff-4e78-9944- edef6d7a6f59	bb075023-af33-4ec8-b0de- edef6d7a4471	30/12/2025	544.01
							3d88d906-236c-428f-8246- edef6d7ab0a5	86cd0d1f-032d-4f56-b06f- 73622875310f	29/11/2025	349.00
							41727919-fec3-4633-9043- edef6d7a95e9	cd3d9a0b-4a18-4199-83b5- 7362287524b8	28/11/2025	398.99
							41727919-fec3-4633-9043- edef6d7a95e9	b18f9384-6929-4974-93cd- 7362287576e6	28/11/2025	398.99
							4397378c-42b7-4660-b5d0- edef6d7a6c00	882c0a1a-7478-4457-a9d1- 736228754af4	29/10/2025	384.99
							4397378c-42b7-4660-b5d0- edef6d7a6c00	cd3d9a0b-4a18-4199-83b5- 7362287524b8	29/10/2025	384.99
							45830d21-a4af-4639-a77e- edef6d7a7b6e	32421b52-fb0d-4872-b5f6- 736228753fac	30/12/2025	57.03
							56bfc5a5-30f3-40f2-bf2f-edef6d7a967c	d25b5fda-6a38-4811-a078- 73622875720c	27/11/2025	398.99
							8c9bc9eb-85d8-43c5-99f3- edef6d7a3849	c4c155aa-a093-4ffc-9755- 736228751cd3	28/11/2025	680.00
							8c9bc9eb-85d8-43c5-99f3- edef6d7a3849	d9eccc24-48a3-4c05-a869- 7362287571d6	28/11/2025	680.00
							97dacdd4-2a26-4d5f-8f50- edef6d7ad67e	53aec268-f0b4-4108-845f- edef6d7a3fea	30/12/2025	679.00
							9eeadb9f-3be5-4c31-aa43-	66a37bd9-c656-42ff-b39f-	29/10/2025	57.03



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							edef6d7a829f	736228757930			
							9f3b4044-6889-4fe7-80b3-edef6d7acf6f	d79f0664-4664-4156-bf81-73622875b7b5	29/11/2025		549.01
							a9c6fdb4-3e33-440b-8117-edef6d7ab39b	53aec268-f0b4-4108-845f-edef6d7a3fea	30/12/2025		349.00
							aa6747fa-4c6d-48a9-aa74-edef6d7aae02	d9eccc24-48a3-4c05-a869-7362287571d6	28/11/2025		349.00
							be8b2988-36a3-43d0-8d66-edef6d7aa79f	32421b52-fb0d-4872-b5f6-736228753fac	08/12/2025		491.98
							cd8ba6ce-7022-4863-b682-edef6d7a7b75	635a47fe-9b8b-4509-aa9a-73622875bbdf	29/11/2025		563.80
							cf7b2a93-5b3c-4986-b7f3-edef6d7aad95	dc4c56d6-7017-4862-b6d1-edef6d7a0ea4	30/12/2025		563.80
							d13a76ee-0417-4fd2-9621-edef6d7a3363	2e96359b-7f44-458f-87d0-736228750001	28/11/2025		57.03
							d6194ff6-59ee-46e4-9e5a-edef6d7a2fd7	44bebfd7-275a-4f09-88da-73622875240c	29/10/2025		528.00
							d93531bb-906b-48c8-9c76-edef6d7adf08	bb075023-af33-4ec8-b0de-edef6d7a4471	29/12/2025		5.00
							e216a98b-5fd2-49bb-a0d6-edef6d7a04db	f4760975-3c45-4c72-8568-736228751e43	29/10/2025		549.01
							e216a98b-5fd2-49bb-a0d6-edef6d7a04db	4ef2867d-0bdb-4dab-94eb-736228759bdb	29/10/2025		549.01
							e731cc9e-e87d-4d0f-ac25-edef6d7a0ada	b18f9384-6929-4974-93cd-7362287576e6	30/12/2025		398.99
							e731cc9e-e87d-4d0f-ac25-edef6d7a0ada	8bda30c5-06bd-46e4-a720-7362287512f5	30/12/2025		398.99
							f3853c35-fd6e-48c0-a312-edef6d7ab10d	4ef2867d-0bdb-4dab-94eb-736228759bdb	28/11/2025		545.01
							f59a9b98-76a3-44bb-be6a-edef6d7abbad	86cd0d1f-032d-4f56-b06f-73622875310f	29/11/2025		679.00
							f85dfd1f-cbb3-424d-b152-edef6d7a544a	0fd43fd7-2081-4f73-97de-736228751009	29/10/2025		680.00
							f85dfd1f-cbb3-424d-b152-edef6d7a544a	c4c155aa-a093-4ffc-9755-736228751cd3	29/10/2025		680.00
							E0CEB1EC-0BDD-4AAE-9318-1771986FDAE0	E6438150-DF83-43EF-AB03-EF7C7072F2DB	31/07/2025	Victoria Aburto Hernández	64,516.05
							E0CEB1EC-0BDD-4AAE-9318-1771986FDAE0	74C26D8B-37E6-4EED-92BA-724A835C7D15	31/07/2025		64,516.05
							E0CEB1EC-0BDD-4AAE-9318-1771986FDAE0	E1FAE68F-7FF9-4364-A507-C48A923AA496	31/07/2025		64,516.05
							E0CEB1EC-0BDD-4AAE-9318-1771986FDAE0	72E2414C-0B54-4CAE-9F6F-063F56ACB78B	31/07/2025		64,516.05
							E0CEB1EC-0BDD-4AAE-9318-	0A84688F-79B3-4DB0-A524-	31/07/2025		64,516.05



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



ENTE FISCALIZABLE: EL CARMEN TEQUEXQUITLA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

RECOMENDACIONES (R)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							1771986FDAE0	F91A94E98F4A			
							E0CEB1EC-0BDD-4AAE-9318-1771986FDAE0	F9D79446-FC68-47CF-9E00-808491176C89	31/07/2025		64,516.05
							E0CEB1EC-0BDD-4AAE-9318-1771986FDAE0	96D252C7-47DB-4584-A806-44844AB9703D	31/07/2025		64,516.05
							E0CEB1EC-0BDD-4AAE-9318-1771986FDAE0	90DDF69A-2C36-477A-AD30-C6EC51B6016D	31/07/2025		64,516.05
							fe745cdb-0228-49f1-b71a-433dcf9d596b	A7E9B4CC-1B72-4C82-BACE-1F48B61C5208	18/08/2025	Zanzi Auto	378,900.00
Por lo que, deberán presentar la documentación que subsane lo observado.											
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículos 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 primer párrafo y 309 segundo párrafo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, así como Regla 2.7.1.32 Resolución Miscelánea Fiscal para el ejercicio fiscal 2025.								
3 TOTAL DE OBSERVACIONES.											