



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



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS 2024

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: GC24216001	Periodo Contratado:	Nombre de la obra Rehabilitación de Pavimento con Adocreto en Calle 6 Octubre	Contratado: \$613,744.19	\$18,981.31	De los pagos realizados al contratista Sergio Hernández Rodríguez mediante la transferencia *****85413, soportado con el CFDI terminación *****138F, correspondiente a la estimación número uno, se determinó volúmenes pagados no ejecutados a la fecha de visita física realizada el 28/octubre/2025, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a los físicamente ejecutadas, por lo que deberá reintegrar \$18,981.31 a la cuenta bancaria del municipio 2024 GASTO CORRIENTE *****0419 BANORTE									
		Modalidad de ejecución: Adjudicación Directa	Del: 24-oct-2024	En calle: Calle 6 de Octubre	Devengado: \$613,744.19			Saldo por cancelar: \$0.00								
		Información:	Al: 23-dic-2024	Entre: Avenida 16 de Septiembre y Calle 2 norte			Conforme a los registros contables que se muestran en la siguiente tabla:									
		Núm. de Contrato: C.O.P.MIT-GC-001/2024		Localidad: Ixtenco			<table><tr><th>PÓLIZA</th><th>FECHA</th><th>IMPORTE</th></tr><tr><td>E03PI20001</td><td>04/03/2025</td><td>\$282,957.97</td></tr><tr><td>E03PI20003</td><td>21/03//2025</td><td>\$319,080.25</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	E03PI20001	04/03/2025	\$282,957.97	E03PI20003	21/03//2025	\$319,080.25
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE														
E03PI20001	04/03/2025	\$282,957.97														
E03PI20003	21/03//2025	\$319,080.25														
		Importe contratado: \$613,744.19		Ejecutor: Sergio Hernández Rodríguez			a) Por 40.87 m2 faltantes de un total estimado de 503.58 m2 de demolición de pavimento de concreto hasta 15 cm de espesor por medios mecánicos, incluye: equipo, mano de obra, herramienta y todo lo necesario para su correcta ejecución., por un importe observado de: \$3,554.43									
		Fecha del contrato 08 de noviembre 2024		Director de Obras: U.D.A Ricardo Martínez Hernández			b) Por 28.65 m3 faltantes de un total estimado de 98.2 m3 de carga y acarreo de material por medios mecánicos producto de la excavación y/o demoliciones fuera de la obra en camión de volteo o camioneta de 3 ton a 5km de distancia., por un importe observado de: \$3,419.05									
				Fecha de Visita Física: 28/oct/2025			c) Solventado									
							d) Solventado									
							e) Solventado									
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. • Artículos 41 fracciones V y VI, 73 fracción II, 74, 74 Bis, 99, 101 y 106 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala.													
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.																