



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

PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)
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	2	Número de Obra: GC24216001 Modalidad de ejecución: Adjudicación Directa Información: Núm. de Contrato: C.O.P.MIT-GC-001/2024 Importe contratado: \$613,744.19 Fecha del contrato 08 de noviembre 2024	Periodo Contratado: Del: 24-oct-2024 Al: 23-dic-2024	Nombre de la obra Rehabilitación de Pavimento con Adocreto en Calle 6 Octubre En calle: Calle 6 de Octubre Entre: Avenida 16 de Septiembre y Calle 2 norte Localidad: Ixtenco Ejecutor: Sergio Hernández Rodríguez Director de Obras: U.D.A Ricardo Martínez Hernández Fecha de Visita Física: 28/oct/2025	Contratado: \$613,744.19 Devengado: \$613,744.19 Saldo por cancelar: \$0.00		Como parte del procedimiento de terminación de la obra, el Gobierno Municipal omitió presentar: • Oficio de inicio por contratista • Aviso de terminación por parte del contratista • Acta de entrega – recepción firmado por el comité de obra Ante esto deberá presentar la documentación, justificación, aclaración e información que estime pertinente para solventar la irregularidad detectada, en caso de no acreditar el cumplimiento al marco normativo esta entidad de fiscalización dará vista a la autoridad competente. <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>21/003/25</td><td>\$319,080.25</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	E03PI20001	04/03/2025	\$282,957.97	E03PI20003	21/003/25	\$319,080.25
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE														
E03PI20001	04/03/2025	\$282,957.97														
E03PI20003	21/003/25	\$319,080.25														
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA		• Artículo 74 Bis de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala • Artículos 19, 54 fracciones XIII, XIV de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios												
2	3	Número de Obra: GC24216001 Modalidad de ejecución: Adjudicación Directa Información: Núm. de Contrato: C.O.P.MIT-GC-001/2024 Importe contratado: \$613,744.19 Fecha del contrato 08 de noviembre 2024	Periodo Contratado: Del: 24-oct-2024 Al: 23-dic-2024	Nombre de la obra Rehabilitación de Pavimento con Adocreto en Calle 6 Octubre En calle: Calle 6 de Octubre Entre: Avenida 16 de Septiembre y Calle 2 norte Localidad: Ixtenco Ejecutor: Sergio Hernández Rodríguez Director de Obras: U.D.A Ricardo Martínez Hernández	Contratado: \$613,744.19 Devengado: \$613,744.19 Saldo por cancelar: \$0.00		En la formalización de los contratos de las obras ejecutadas con esta fuente de financiamiento se omitió incluir las clausulas referentes a: • El contratista deberá nombrar un responsable solidario para garantizar el cumplimiento del contrato. • Señalar dirección de correo electrónico de dominio propio para recibir cualquier tipo de notificaciones. Ante esto deberá presentar la documentación, justificación, aclaración e información que estime pertinente para solventar la irregularidad detectada, en caso de no acreditar el cumplimiento al marco normativo esta entidad de fiscalización dará vista a la autoridad competente. <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>21/003/25</td><td>\$319,080.25</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	E03PI20001	04/03/2025	\$282,957.97	E03PI20003	21/003/25	\$319,080.25
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE														
E03PI20001	04/03/2025	\$282,957.97														
E03PI20003	21/003/25	\$319,080.25														



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

PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)
PERIODO REVISADO: ENERO A JUNIO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO									
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA													
				Fecha de Visita Física: 28/oct/2025												
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículo 74 Bis de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala • Artículos 19, 54 fracciones XIII, XIV de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios													
3	4	Número de Obra: GC24216001 Modalidad de ejecución: Adjudicación Directa Información: Núm. de Contrato: C.O.P.MIT-GC-001/2024 Importe contratado: \$613,744.19 Fecha del contrato 08 de noviembre 2024	Periodo Contratado: Del: 24-oct-2024 Al: 23-dic-2024	Nombre de la obra Rehabilitación de Pavimento con Adocreto en Calle 6 Octubre En calle: Calle 6 de Octubre Entre: Avenida 16 de Septiembre y Calle 2 norte Localidad: Ixtenco Ejecutor: Sergio Hernández Rodríguez Director de Obras: U.D.A Ricardo Martínez Hernández Fecha de Visita Física: 28/oct/2025	Contratado: \$613,744.19 Devengado: \$613,744.19 Saldo por cancelar: \$0.00		Como parte del procedimiento de terminación de la obra, el Gobierno Municipal omitió presentar: • Oficio de inicio por contratista • Aviso de terminación por parte del contratista • Acta de entrega – recepción firmado por el comité de obra Ante esto deberá presentar la documentación, justificación, aclaración e información que estime pertinente para solventar la irregularidad detectada, en caso de no acreditar el cumplimiento al marco normativo esta entidad de fiscalización dará vista a la autoridad competente. <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>21/003/25</td><td>\$319,080.25</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	E03PI20001	04/03/2025	\$282,957.97	E03PI20003	21/003/25	\$319,080.25
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE														
E03PI20001	04/03/2025	\$282,957.97														
E03PI20003	21/003/25	\$319,080.25														
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 38 fracción IV, 69, 70 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios • Artículos 6, 11, 15, 18, 23 fracción XV, 27 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios • Artículos 302, 309, 519 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios • Artículo 104 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala													
3 TOTAL DE OBSERVACIONES.																