



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



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog		REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																								
REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA																											
1	2	D11PI20020	05/11/2025	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	\$809,448.00	\$809,448.00	Realizan pagos a favor del C. Raúl Roberto Ruano Domínguez, por un importe de \$809,448.00 mediante transferencia bancaria de la cuenta 2025 Gasto corriente **4882 Institución Financiera Banorte, por concepto de Reparación y mantenimiento de equipo de transporte, sin embargo, se identifica que este es improcedente, derivado de las siguientes irregularidades: 1. Derivado del procedimiento de auditoría denominado inspección física, con fecha del 13 de octubre de 2025 a las unidades del parque vehicular del municipio de Ixtenco, se constató el faltante de un vehículo compactador asignado a la unidad administrativa de servicios municipales: compactador, modelo 2005, con número de serie 3GBM7H1C95M100076, no obstante, el municipio de Ixtenco presentó oficio número IXT/SP/107/2025 de fecha 18 de septiembre de 2025 "en el que mencionó que la unidad camión compactador, modelo 2005, con número de serie 3GBM7H1C95M100076, sufrió un accidente rumbo al tiradero de Tetla a la altura de Velasco, cuando se dirigían a depositar los residuos; por tal motivo no fue puesto a disposición para su revisión física. Sin embargo, en la documentación comprobatoria y justificativa del mantenimiento realizado a la unidad vehicular, no se identificó la siguiente documentación: - Informe policial de tránsito, mismo que debe certificar la volcadura de la unidad. - Acta administrativa circunstanciada, de narración de los hechos, con el fin determinar responsabilidad civil (pago de daños) y/o penales. - Documentación que acredite la notificación del siniestro a empresa aseguradora (en caso de contar con el seguro correspondiente). - Evidencia fotográfica de los hechos. - Dictamen técnico que determine al daño causado a la unidad. 2. Los comprobantes fiscales relacionados en la tabla siguiente no desglosan los conceptos en los cuales consistió el mantenimiento realizado, desglosando los costos unitarios, para cada uno, solo señala de manera general, por lo que, imposibilita la revisión y cuantificación de los mismos.																				
<table><tr><th>Póliza Devengo/pago</th><th>Fecha</th><th>No. de Cuenta</th><th>Transferencia/Clave de rastreo</th><th>CFDI</th><th>Descripción en Comprobante Fiscal</th><th>Importe</th></tr><tr><td>E09PI20058</td><td>29/08/2025</td><td rowspan="2">**4882</td><td>8846APR120250 9294499531235</td><td>**ECD6B21D1C3B</td><td>Anticipo de mantenimiento a unidad compactador de basura con número económico 01</td><td>404,724.00</td></tr><tr><td>D11PI20020/ E11PI20021</td><td>05/11/2025</td><td>8846APR220251 1054627364565</td><td>***23F7974725AF</td><td>Finiquito por mantenimiento y reparación a camión compactador de basura placas wy-3727-D marca Chevrolet Kodiak NS3GBM7H1C95M100076 según contrato GC/I39001ISEP descripción de conceptos detallados en el mismo. Monto</td><td>404,724.00</td></tr></table>								Póliza Devengo/pago	Fecha	No. de Cuenta	Transferencia/Clave de rastreo	CFDI	Descripción en Comprobante Fiscal	Importe	E09PI20058	29/08/2025	**4882	8846APR120250 9294499531235	**ECD6B21D1C3B	Anticipo de mantenimiento a unidad compactador de basura con número económico 01	404,724.00	D11PI20020/ E11PI20021	05/11/2025	8846APR220251 1054627364565	***23F7974725AF	Finiquito por mantenimiento y reparación a camión compactador de basura placas wy-3727-D marca Chevrolet Kodiak NS3GBM7H1C95M100076 según contrato GC/I39001ISEP descripción de conceptos detallados en el mismo. Monto	404,724.00
Póliza Devengo/pago	Fecha	No. de Cuenta	Transferencia/Clave de rastreo	CFDI	Descripción en Comprobante Fiscal	Importe																					
E09PI20058	29/08/2025	**4882	8846APR120250 9294499531235	**ECD6B21D1C3B	Anticipo de mantenimiento a unidad compactador de basura con número económico 01	404,724.00																					
D11PI20020/ E11PI20021	05/11/2025		8846APR220251 1054627364565	***23F7974725AF	Finiquito por mantenimiento y reparación a camión compactador de basura placas wy-3727-D marca Chevrolet Kodiak NS3GBM7H1C95M100076 según contrato GC/I39001ISEP descripción de conceptos detallados en el mismo. Monto	404,724.00																					



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



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO						
Núm Prog	Núm Obs				PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA					
										del contrato: subtotal \$697800.00 IVA \$111,648.00. total \$809,448.00 menos anticipo s/contrato \$348,900.00 importe neto a pagar \$404,724.00	
										Suma	\$809,448.00
										3. El municipio omitió presentar ficha técnica y/o diagnóstico emitido por el prestador de servicios que señale el estado físico de la unidad, así como las acciones de reparación para la unidad, además de no integrar la requisición por el área administrativa correspondiente, por lo que no da certeza de que los mantenimientos presuntamente realizados, eran requeridos.	
										Por lo anterior, no acreditan los mantenimientos señalados en la cotización realizada con el proveedor descritos en la siguiente tabla:	



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



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO	
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA					
							Cambio de retenes.	6,542.40
							Cambio de pistón lateral dañado por el impacto.	22,040.00
							Cambiar kit de empaques nuevos a 6 pistones de cortina, y laterales de levantamiento de puerta.	50,306.88
							Cambiar kit de chevrone de pistón expulsor	27,917.72
							Poner kits nuevos de o'ring a 2 válvulas direccionales.	24,498.04
							Lavar tanque de aceite..	7,702.40
							8 cubetas de aceite hidráulico H300	22,994.68
							Suspensión y sistema de frenado	
							Cambio de rotochamber de frenado (2 frontales, 2 traseros) nuevos.	11,472.40
							Cambiar balatas, baleros y retenes de las 4 ruedas	18,119.20
							Lavado de tanques de aire.	8,195.40
							Cambiar matracas de frenado (2 frontales, 2 traseras) nuevas.	11,965.40
							Mecánica	
							Afinación (Filtro de aire interior y filtro de aire exterior, filtro de aire exterior, filtro de aceite, 2 cubetas de aceite 15W30.	29,962.80
							Cambio de juntas para corregir fugas	7,029.60
							Suma	\$809,448.00
							4. El Ayuntamiento de Ixtenco remitió evidencia documental del procedimiento realizado de Invitación a cuando menos tres personas , respecto a las operaciones celebradas del mantenimiento a la unidad vehicular. sin embargo, del análisis a la documentación que ampara el procedimiento de adjudicación, se determinaron irregularidades, que no prueban su procedencia.	
							- No se identificó evidencia de las bases de la invitación a cuando menos tres personas. - En las cartas Invitación emitidas por el municipio de Ixtenco, no se identificó la mención de los documentos requeridos para participar y los que deberán ser entregados en el acto de presentación y apertura de propuestas. - No se identifica la información técnica, financiera y administrativa que en sobre cerrado entregaron los participantes. - Sin antecedentes de la junta de aclaraciones, actos de recepción de proposiciones, de aperturas y fallo correspondiente.	
							5. Además, se identifica según constancia de situación fiscal del proveedor Raúl Roberto Ruano Domínguez, que no cuenta con la actividad económica de servicios por mecánica, servicios de suspensión e hidráulicos, mismos que facturó al municipio de Ixtenco por la reparación de la unidad vehicular.	
							Por lo anterior, no acredita que, las personas participantes en el procedimiento cuenten con capacidad de respuesta inmediata y cuyas actividades comerciales o profesionales estén directamente relacionadas con los bienes o servicios objeto del contrato a celebrarse, por lo que, su presume una realización se llevada a cabo únicamente para simular el cumplimiento de las disposiciones legales, por lo anterior, carece de certeza jurídica; y presuntamente se trata de una adjudicación directa.	



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



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																		
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																						
							No se omite señalar que el costo de la reparación de la unidad es excesivo, mismo que en caso de que el gobierno Municipal hubiera contado con la contratación de una póliza de seguro vigente, especializado en equipo pesado, con las coberturas de responsabilidad civil (daños a terceros/ecológicos), robo total, daños materiales y gastos médicos, no habría tenido que realizarse un desembolso de recursos públicos de esta magnitud, lo cual puede dar lugar al fincamiento de responsabilidades administrativas en contra de los servidores públicos responsables. Por lo anterior, deberá reintegrar \$809,448.00 a la cuenta bancaria del municipio anexando copia certificada del estado de cuenta bancario, transferencia y/o ficha de depósito, así como las pólizas que acrediten los registros contables correspondientes.																		
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículo 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 41 fracción XIX, 73 fracción II y 106 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala; 271 fracción V y 272 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.																						
2	3	D06PI20051	09/06/2025	Conservación y mantenimiento menor de Inmuebles.	\$44,222.10	\$44,222.10	Realizaron el pago a favor del C. Gonzalo Aviles Torres por un importe de \$42,220.00 de la cuenta 2025 Gasto Corriente número***4882, de la Institución financiera BANORTE, por concepto de bacheo y calavereo con mezcla asfáltica. Al respecto, se observan las siguientes inconsistencias y omisiones: El Gobierno Municipal no presentó la documentación técnica justificativa que acredite la procedencia del pago consistente en: • Estimaciones. • Números generadores. • Croquis de ubicación de los trabajos realizados. • Bitácoras de obra. Por lo anterior dicha irregularidad imposibilita y limita, la revisión, cuantificación e identificación de los trabajos para la fiscalización de los recursos. Se detalla a continuación: <table><tr><th>Fecha</th><th>Pólizas</th><th>N. de cuenta</th><th>Clave de rastreo</th><th>Descripción</th><th>Importe Observado</th></tr><tr><td>09/06/2025</td><td>D06PI20051/ E06PI20033</td><td>***4882</td><td>229</td><td>Bacheo y calavereo con mezcla asfáltica en caliente de 10 cm de espesor compactado incluye barrido de la superficie delimitación de bacheo y corte mediante cortadora riego de liga a base de emulsión asfáltica ECR 45 en proporción de 0.60lts/m2 suministro colocación y compactación de la mezcla asfáltica retiro de material producido de barrido y corte fuera de la obra acarreo a 10 km y maniobras locales puot materiales y desperdicios herramienta equipo maniobras locales y mano de obra puot</td><td>44,222.10</td></tr><tr><td colspan="5">Suma</td><td>\$44,222.10</td></tr></table> Por lo que deberá reintegrar \$44,222.10 a la cuenta bancaria del municipio anexando copia certificada del estado de cuenta bancario, transferencia y/o ficha de depósito, así como las pólizas que acrediten los registros contables correspondientes.	Fecha	Pólizas	N. de cuenta	Clave de rastreo	Descripción	Importe Observado	09/06/2025	D06PI20051/ E06PI20033	***4882	229	Bacheo y calavereo con mezcla asfáltica en caliente de 10 cm de espesor compactado incluye barrido de la superficie delimitación de bacheo y corte mediante cortadora riego de liga a base de emulsión asfáltica ECR 45 en proporción de 0.60lts/m2 suministro colocación y compactación de la mezcla asfáltica retiro de material producido de barrido y corte fuera de la obra acarreo a 10 km y maniobras locales puot materiales y desperdicios herramienta equipo maniobras locales y mano de obra puot	44,222.10	Suma					\$44,222.10
Fecha	Pólizas	N. de cuenta	Clave de rastreo	Descripción	Importe Observado																				
09/06/2025	D06PI20051/ E06PI20033	***4882	229	Bacheo y calavereo con mezcla asfáltica en caliente de 10 cm de espesor compactado incluye barrido de la superficie delimitación de bacheo y corte mediante cortadora riego de liga a base de emulsión asfáltica ECR 45 en proporción de 0.60lts/m2 suministro colocación y compactación de la mezcla asfáltica retiro de material producido de barrido y corte fuera de la obra acarreo a 10 km y maniobras locales puot materiales y desperdicios herramienta equipo maniobras locales y mano de obra puot	44,222.10																				
Suma					\$44,222.10																				



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



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
 PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículo 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 58, 59, 60 y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; 41 fracciones V y XIX, 73 fracción II, 74 Bis y 106 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala; 272 párrafo primero del código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS							
3	4	D01PI20044	30/01/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$108,508.50	\$26,816.73	Realizan pagos mediante transferencias bancarias a favor de Grupo Gasolinero OC S.A de C.V. y Raúl Velasco y Oliver por la cantidad de \$ 1,615,111.14 de la cuenta bancaria 2025 Gasto Corriente ****4882 BANORTE, por concepto de adquisición de combustible para unidades vehiculares , integrando como comprobación del gasto pólizas contables, orden de pago, comprobante de transferencia, comprobante fiscal, bitácoras de combustible y contratos de comodato, detectándose que el importe de \$381,603.03 es improcedente, en virtud de que se suministró a unidades en comodato, y no acreditan la propiedad de la unidad, así como de las actividades en los fines del ente , y demás irregularidades que se describen a continuación: 1. Del análisis al Acta de Sesión Ordinaria de cabildo de fecha 28 de enero de 2025 remitida mediante oficio DAEM/01/001/2025 de fecha 17 de septiembre de 2025, en el numeral 6 Ratificación de los comodatos de vehículos para la administración 2024-2027, la presidenta municipal menciona que derivado de la carencia de no contar con parque vehicular amplio, para atender las necesidades de la ciudadanía y actividades propias del ayuntamiento, propone 10 unidades en comodato, mismas que fueron aprobadas por unanimidad, e integra los contratos de comodato de cada unidad; sin embargo, no se establece un monto y/o cantidad de litros de suministro de combustible . 2. En los contratos de comodato apartado de DECLARACIONES I.- Declara el Comodante: a) ser propietario del vehículo particular sin embargo 7 de 10 unidades son propiedad de terceras personas, y no del COMODANTE que firmó el contrato, información identificada según tarjetas de circulación de cada unidad; asimismo, las áreas de presidencia, regidores y obras publicas tienen asignadas unidades vehiculares propiedad del municipio para realizar sus actividades y/o funciones (se detalla en Anexo). 3. En el área de PRESIDENCIA .- La Presidenta Municipal Miriam Aline Lazo Caballero tiene asignada una unidad propiedad del municipio: KIA Gris, modelo 2020, serie 3KPA24AC7LE325173 unidad que se le suministro combustible por un monto de \$56,100.44 durante el ejercicio 2025 para las actividades propias de la unidad administrativa, sin embargo, se le autoriza una unidad en comodato: March Nissan Mexicana S.A de C.V., modelo: 2019 serie 3N1CK3CD1KL206704 , no obstante, esta unidad es propiedad de Miriam Patlani González , persona ajena al municipio de Ixtenco, misma que se le suministró combustible por \$ 61,660.77 durante el ejercicio de 2025. 4. En el área de REGIDORES .- Tienen asignada una unidad propiedad del municipio: Automóvil March Active ABS, Modelo 2017, serie 3N1CK3CD5HL244171 unidad que se le suministró combustible por un monto de \$31,398.94 durante el ejercicio 2025 para las actividades propias de la unidad administrativa. Sin embargo, se autorizan dos unidades vehiculares en comodato: • Al C. Javier Solís Ventura : Renault, Sandero 5 Puertas 1.6 Expression T/M, Color Negro Cósmico, modelo: 2011 serie 93YB61JS3BJ076886, a la cual se les suministró combustible durante el ejercicio 2025 por un importe de \$17,476.98
		D02PI20042	27/02/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$124,474.26	\$27,522.11	
		D03PI20040	28/03/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$116,897.96	\$30,110.93	
		D04PI20049	30/04/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$121,708.56	\$28,132.71	
		D05PI20061	30/05/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$131,374.41	\$32,924.73	
		D06PI20085	30/06/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$133,084.41	\$37,937.95	
		D07PI20059	30/07/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$153,009.30	\$34,092.61	
		D08PI20043	29/08/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$137,970.90	\$28,268.85	
		D09PI20058	25/09/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$117,970.90	\$31,428.88	
		D11PI20011	03/11/2025	Combustibles, lubricantes aditivos. y	\$158,009.57	\$32,349.43	
		D11PI20066	28/11/2025	Combustibles, lubricantes y	\$138,564.20	\$38,571.02	



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



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		D12PI20042	11/12/2025	aditivos. Combustibles, lubricantes y aditivos.	\$140,000.00	\$33,447.08	• Al C. Jorge Fernando Durán Hernández: Fiesta 5 Puertas (Nac) Ford Motor, modelo: 2016 serie 3FADP4BJ7GM186675 a la cual se les suministró combustible durante el ejercicio 2025 por \$16,834.87 no obstante, no acreditan la propiedad de la unidad; toda vez que integran una tarjeta de circulación a favor de Karina Jaqueline Ramiro Vargas como propietario de la unidad Fiesta 5 Puertas (Nac) Ford Motor, modelo: 2016 serie 3FADP4BJ7GM186675, persona ajena al municipio. En el área de 5. En el área de TESORERÍA.- Se autorizan 3 unidades en comodato: <u>Edgar Calva Morales.- Tesorero Municipal, Great Wall Motor 4 Ptas Haval, modelo: 2024 serie LGWEFUA5XRH930595, Jessica Acosta Quintero.- Contador General, V-Drive 4 Puertas Nissan, modelo: 2021 serie 3N1CN7AD1MK392335 y José De Jesús Torres Martínez.- Responsable De Manto y Alumbrado, Chirey Tiggo 2 Pro 5 Puertas, modelo: 2024 serie LVVDB22B2RE012789</u>, sin embargo, las unidades presentadas por Jessica Acosta Quintero y José De Jesús Torres Martínez son propiedad de Joshua Abraham González Dajui y Dulce Karen Pluma Santel, respectivamente, personas ajenas al municipio de Ixtenco, mismas que se les suministró combustible durante el ejercicio 2025 por \$61,625.22 y \$65,422.44, respectivamente. 6. En el área de OBRAS PÚBLICAS.- El director de obras públicas Carlos Alberto Sánchez Gómez tiene asignada una unidad propiedad del municipio: Automóvil March Sense T/M 1.6, modelo 2017, serie 3N1CK3CD2HL253068 unidad que se le suministró combustible por un monto de \$ 56,148.18 durante el ejercicio 2025, para las actividades propias de la unidad administrativa, sin embargo, se le autoriza una unidad en comodato: SEAT 4 Ptas Volkswagen de México, modelo: 2021 serie VSSDAAKL73R098827, la cual es propiedad de María Elena Del Razo López, persona ajena al municipio de Ixtenco, misma que se le suministró combustible por \$67,030.50 en el ejercicio 2025. 7. En el área de SECRETARÍA DEL AYUNTAMIENTO.- Al Secretario Omar Patlani Flores se le autoriza una unidad en comodato: Chevrolet Sonic (Nacional) General, modelo: 2015 serie 3G1J85AC9FS520985 sin embargo, esta unidad es propiedad de Guadalupe Vázquez García, persona ajena al municipio de Ixtenco, misma que se le suministró combustible por \$51,771.39 en el ejercicio 2025. 8. En el área de CONTRALORIA.- Al Contralor Eric Vázquez García se le autoriza una unidad en comodato: Vento 4 Puertas Volkswagen De México, modelo: 2020 serie 3MEX5J2604LT097543, sin embargo, esta unidad es propiedad de Sergio Vázquez García, persona ajena al municipio de Ixtenco, misma que se le suministro combustible por \$39,780.86 en el ejercicio 2025. Lo anterior se describe en el CUADRO ANEXO 1 de esta observación. Por lo que deberá reintegrar \$381,603.03 a la cuenta bancaria del municipio, anexando copia certificada del estado de cuenta bancario, transferencia y/o ficha de depósito, así como las pólizas que acrediten los registros contables correspondientes.



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



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
 PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículo 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 41 fracción V y VI, 73 fracción II y 106 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala; 14 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala, 271 fracción V y 272 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
4	5	D02IF10013	11/02/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$1,162.00	\$1,162.00	Realizan pagos mediante transferencias bancarias a Autoforum S.A de C.V, Excelencia en Vehículos Orientales S.A de C.V, Excelencia en Calidad China S.A de C.V, Calidad Coreana S.A de C.V y Distribuidora Automotriz SAPI Tlaxcala S.A de C.V, Servicios de Puebla S.A de C.V; mismas que suman la cantidad de \$77,389.06 de las cuentas bancarias: 2024 Gasto corriente ***0419, 2025 Convenio en materia de registro civil ***8332, 2025 Ingresos Fiscales ****5613, 2025 Gasto corriente*** 4882 de la Institución Financiera BANORTE, por concepto de Mantenimiento a unidades vehiculares en comodato , sin embargo los gastos se determinan improcedentes, en virtud de que se identifican las siguientes irregularidades: 1. Con antecedente en los contratos con fecha 28 de enero de 2025 celebrado entre el municipio de Ixtenco a través de la Presidenta Municipal y Síndico (comodatarios) y servidores públicos (comodantes), se estipula en la CLÁUSULA TERCERA... "el Comodante se compromete a velar y garantizar la conservación del vehículo, absorbiendo la responsabilidad del mantenimiento del mismo" . Sin embargo, se observa que el Ayuntamiento realizó el pago por los mantenimientos a la unidades, contraviniendo lo estipulado en la Cláusula Tercera de los contratos. 2. Cabe resaltar que en los contratos de comodato celebrados por el municipio, dentro del apartado de Declaraciones, se dice ser propietarios de las unidades vehiculares. Sin embargo 4 de las unidades corresponden a terceras personas, información identificada según tarjetas de circulación de cada unidad. Se detalla en el cuadro ANEXO 2 de esta observación. Por lo que deberá reintegrar \$77,389.06 a la cuenta bancaria del municipio, anexando copia certificada del estado de cuenta bancario, transferencia y/o ficha de depósito, así como las pólizas que acrediten los registros contables correspondientes.
		D02IF10032	26/02/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$4,210.00	\$4,210.00	
		D02PI20014	18/02/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$11,448.00	\$11,448.00	
		D02PI20029	24/02/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$3,450.00	\$3,450.00	
		D03IF10031	26/03/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$5,598.00	\$5,598.00	
		D04PI20037	03/04/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$9,714.99	\$9,714.99	
		D06IF10033	13/06/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$6,060.00	\$6,060.00	
		D06IF10058	27/06/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$2,784.00	\$2,784.00	
		D06IF10060	27/06/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$2,200.00	\$2,200.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		D08IF10037	07/08/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$4,600.00	\$4,600.00	
		D09IF10032	04/09/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$1,362.00	\$1,362.00	
		D09IF10046	15/09/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$6,327.00	\$6,327.00	
		D09PI20057	24/09/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$4,945.01	\$4,945.01	
		D10IF10051	25/10/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$5,170.00	\$5,170.00	
		D10IF10064	28/10/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$2,846.06	\$2,846.06	
		D10PI20002	06/10/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$3,450.00	\$3,450.00	
		D12PE50011	17/12/2025	Reparación y mantenimiento de Equipo de Transporte.	\$2,062.00	\$2,062.00	
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículo 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 41 fracción V y VI, 73 fracción II y 106 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala; 14 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala, 271 fracción V y 272 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
4 TOTAL DE OBSERVACIONES.							



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORIA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 4



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Unidades Vehiculares en comodato								Unidades propiedad de municipio de Ixtenco; asignadas en áreas administrativas.		
Póliza Devengo/pago	Fecha	Transferencia/Clave de rastreo	CFDI	Mes	Importe de suministro de combustible	Unidad vehicular en comodato	Propietario de la unidad vehicular en comodato	Unidad vehicular propiedad del municipio asignada a la unidad administrativa respectiva	Mes	Importe de suministrado de combustible
Presidencia.- Miriam Aline Lazo Caballero.- Presidenta Municipal								Área de presidencia: Miriam Aline Lazo Caballero; Presidenta Municipal		
D01PI20044/E01PI20039	30/01/2025	11	a074dbC36df6	enero	4,679.54	March Nissan Mexicana S.A de C.V., modelo: 2019 serie 3N1CK3CD1KL206704	Miriam Patlani González	Kia Gris, modelo 2020, serie 3KPA24AC7LE325173	enero	5,202.61
D02PI20042/E02PI20041	27/02/2025	52	221489ab7acf	febrero	3,827.75				febrero	4,161.19
D03PI20040/E03PI20036	28/03/2025	80	abd8089d47c1	marzo	5,642.54				marzo	3,633.66
D04PI20049/E04PI20052	30/04/2025	134	246e0e6e1c77	abril	4,862.81				abril	4,927.83
D05PI20061/E05PI20055	30/05/2025	197	e63e49088af1	mayo	5,757.13				mayo	4,103.82
D06PI20085/E06PI20067	30/06/2025	274	1d9c0564d892	junio	6,210.45				junio	5,299.16
D07PI20059/E07PI20052	30/07/2025	329	985845adcc15	julio	5,764.38				julio	4,936.63
D08PI20043/E08PI20038	29/08/2025	365	4fab0c968be2	agosto	4,133.28				agosto	3,884.06
D09PI20058/E09PI20057	25/09/2025	421	f5d049979e4b	septiembre	4,534.79				septiembre	4,839.05
D11PI20011/E11PI20011	03/11/2025	8846APR2202511034619911958	e2997301a954	octubre	5,554.16				octubre	5,158.64
D11PI20066/E11PI20060	28/11/2025	8846APR2202511284708231606	919fedb141bd	noviembre	5,034.33				noviembre	4,091.32
				diciembre	5,659.61				diciembre	5,862.47
Suma					\$61,660.77			Suma	\$56,100.44	
Regidores: Jorge Fernando Durán Hernández; Regidor 1								Regidores: Jorge Fernando Durán Hernández; Regidor 1		
				enero	0.00	Fiesta 5 Puertas (Nac) Ford Motor, modelo: 2016 serie 3FADP4BJ7GM186675	Karina Jaqueline Ramiro Vargas	Automóvil MarchActive T/M abs, Modelo 2017, serie 3N1CK3CD5HL244171	enero	2,418.00
				febrero	0.00				febrero	1,457.40
				marzo	0.00				marzo	2,039.15
D04PI20049/E04PI20052	30/04/2025	134	246e0e6e1c77	abril	719.7				abril	1,799.25
D05PI20061/E05PI20055	30/05/2025	197	e63e49088af1	mayo	1,401.40				mayo	2,656.11
D06PI20085/E06PI20067	30/06/2025	274	1d9c0564d892	junio	1,791.67				junio	1,960.51
D07PI20059/E07PI20052	30/07/2025	329	985845adcc15	julio	2,252.41				julio	3,179.37
D08PI20043/E08PI20038	29/08/2025	365	4fab0c968be2	agosto	2,118.83				agosto	2,278.07
D09PI20058/E09PI20057	25/09/2025	421	f5d049979e4b	septiembre	2,090.50				septiembre	3,495.26
D11PI20011/E11PI20011	03/11/2025	8846APR2202511034619911958	e2997301a954	octubre	2,099.05				octubre	4,361.07
D11PI20066/E11PI20060	28/11/2025	8846APR2202511284708231606	919fedb141bd	noviembre	2,317.29				noviembre	3,100.33
D12PI20042/E12PI20054	11/12/2025	8846APR2202512114757846246	ea5aed2b95c4	diciembre	2,044.02				diciembre	2,654.42
Suma					16,834.87			Suma	31,398.94	
Regidores: Javier Solís Ventura; Regidor 4								Regidores: Javier Solís Ventura; Regidor 4		
				enero	0.00	Renault, Sandero 5 Puertas 1.6 Expression T/M, Color Negro Cósmico, modelo: 2011 serie 93YB61JS3BJ076886		Automóvil March Active T/M ABS, Modelo 2017, serie 3N1CK3CD5HL244171	enero	2,418.00
				febrero	0.00				febrero	1,457.40
				marzo	0.00				marzo	2,039.15
D04PI20049/E04PI20052	30/04/2025	134	246e0e6e1c77	abril	719.7				abril	1,799.25
D05PI20061/E05PI20055	30/05/2025	197	e63e49088af1	mayo	2,013.65				mayo	2,656.11



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORIA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 4



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Unidades Vehiculares en comodato						Unidades propiedad de municipio de Ixtenco; asignadas en áreas administrativas.					
D06PI20085/E06PI20067	30/06/2025	274	1d9c0564d892	junio	1,798.28				junio	1,960.51	
D07PI20059/E07PI20052	30/07/2025	329	985845adcc15	julio	2,756.85				julio	3,179.37	
D08PI20043/E08PI20038	29/08/2025	365	4fab0c968be2	agosto	2,161.92				agosto	2,278.07	
D09PI20058/E09PI20057	25/09/2025	421	f5d049979e4b	septiembre	2,026.69				septiembre	3,495.26	
D11PI20011/E11PI20011	03/11/2025	8846APR220251 1034619911958	e2997301a954	octubre	1,657.45				octubre	4,361.07	
D11PI20066/E11PI20060	28/11/2025	8846APR220251 1284708231606	919fedb141bd	noviembre	2,418.41				noviembre	3,100.33	
D12PI20042/E12PI20054	11/12/2025	8846APR220251 2114757846246	ea5aed2b95c4	diciembre	1,924.03				diciembre	2,654.42	
Suma				17,476.98				Suma	31,398.94		
Tesorería Municipal: Jessica Acosta Quintero; Contador General											
D01PI20044/E01PI20039	30/01/2025	11	a074dbC36df6	enero	5,144.21	V-Drive 4 Puertas Nissan, modelo: 2021 serie 3N1CN7AD1MK392335	Joshua Abraham González Dajui				
D02PI20042/E02PI20041	27/02/2025	52	221489ab7acf	febrero	6,045.56						
D03PI20040/E03PI20036	28/03/2025	80	abd8089d47c1	marzo	5,088.04						
D04PI20049/E04PI20052	30/04/2025	134	246e0e6e1c77	abril	5,110.57						
D05PI20061/E05PI20055	30/05/2025	197	e63e49088af1	mayo	4,235.30						
D06PI20085/E06PI20067	30/06/2025	274	1d9c0564d892	junio	5,362.75						
D07PI20059/E07PI20052	30/07/2025	329	985845adcc15	julio	6,481.52						
D08PI20043/E08PI20038	29/08/2025	365	4fab0c968be2	agosto	3,899.65						
D09PI20058/E09PI20057	25/09/2025	421	f5d049979e4b	septiembre	4,764.99						
D11PI20011/E11PI20011	03/11/2025	8846APR220251 1034619911958	e2997301a954	octubre	5,339.91						
D11PI20066/E11PI20060	28/11/2025	8846APR220251 1284708231606	919fedb141bd	noviembre	5,890.49						
D12PI20042/E12PI20054	11/12/2025	8846APR220251 2114757846246	ea5aed2b95c4	diciembre	4,262.23						
Suma				61,625.22							
Tesorería Municipal: José De Jesús Torres Martínez; Responsable De Manto y Alumbrado											
D01PI20044/E01PI20039	30/01/2025	11	a074dbC36df6	enero	6,232.19	Chirey Tiggo 2 Pro 5 Puertas, modelo: 2024 serie LVVDB22B2RE012789	Dulce Karen Pluma Santel				
D02PI20042/E02PI20041	27/02/2025	52	221489ab7acf	febrero	6,656.14						
D03PI20040/E03PI20036	28/03/2025	80	abd8089d47c1	marzo	5,866.31						
D04PI20049/E04PI20052	30/04/2025	134	246e0e6e1c77	abril	5,625.38						
D05PI20061/E05PI20055	30/05/2025	197	e63e49088af1	mayo	4,724.26						
D06PI20085/E06PI20067	30/06/2025	274	1d9c0564d892	junio	6,937.01						
D07PI20059/E07PI20052	30/07/2025	329	985845adcc15	julio	5,415.21						
D08PI20043/E08PI20038	29/08/2025	365	4fab0c968be2	agosto	4,151.47						
D09PI20058/E09PI20057	25/09/2025	421	f5d049979e4b	septiembre	4,896.82						
D11PI20011/E11PI20011	03/11/2025	8846APR220251 1034619911958	e2997301a954	octubre	3,300.53						
D11PI20066/E11PI20060	28/11/2025	8846APR220251 1284708231606	919fedb141bd	noviembre	5,523.57						



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORIA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 4



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Unidades Vehiculares en comodato						Unidades propiedad de municipio de Ixtenco; asignadas en áreas administrativas.			
D12PI20042/E12PI20054	11/12/2025	8846APR22025 12114757846246	ea5aed2b95c4	diciembre	6,093.55				
Suma					65,422.44				
Obras Públicas: Carlos Alberto Sánchez Gómez; Director de Obras Públicas						Obras Públicas: Carlos Alberto Sánchez Gómez.-Director de Obras Públicas			
D01PI20044/E01PI20039	30/01/2025	11	a074dbC36df6	enero	4,494.04	Seat 4 Ptas Volkswagen de México, modelo: 2021 serie VSSDAAKL73R098827	María Elena Del Razo López	enero	1,696.30
D02PI20042/E02PI20041	27/02/2025	52	221489ab7acf	febrero	4,289.34			febrero	3,617.73
D03PI20040/E03PI20036	28/03/2025	80	abd8089d47c1	marzo	5,573.85			marzo	4,732.73
D04PI20049/E04PI20052	30/04/2025	134	246e0e6e1c77	abril	6,184.27			abril	6,432.12
D05PI20061/E05PI20055	30/05/2025	197	e63e49088af1	mayo	6,576.67			mayo	5,921.60
D06PI20085/E06PI20067	30/06/2025	274	1d9c0564d892	junio	5,635.03			junio	3,844.84
D07PI20059/E07PI20052	30/07/2025	329	985845adcc15	julio	4,671.52			julio	5,027.80
D08PI20043/E08PI20038	29/08/2025	365	4fab0c968be2	agosto	4,989.84			agosto	4,226.75
D09PI20058/E09PI20057	25/09/2025	421	f5d049979e4b	septiembre	4,967.90			septiembre	5,291.40
D11PI20011/E11PI20011	03/11/2025	8846APR220251 1034619911958	e2997301a954	octubre	6,086.72			AutomóvilMarchSenseT/M 1.6, modelo 2017, serie 3N1CK3CD2HL253068	octubre
D11PI20066/E11PI20060	28/11/2025	8846APR220251 1284708231606	919fedb141 bd	noviembre	7,389.76	noviembre	4,311.43		
D12PI20042/E12PI20054	11/12/2025	8846APR220251 2114757846246	ea5aed2b95c4	diciembre	6,171.56	diciembre	4,692.12		
Suma					67,030.50	Suma	56,148.18		
Secretaria del ayuntamiento: Omar Patiani Flores; Secretario del Ayuntamiento									
D01PI20044/E01PI20039	30/01/2025	11	a074dbC36df6	enero	3,847.75	Chevrolet Sonic (Nacional) General, modelo: 2015 serie 3G1J85AC9FS520985	Guadalupe Vázquez García		
D02PI20042/E02PI20041	27/02/2025	52	221489ab7acf	febrero	4,274.87				
D03PI20040/E03PI20036	28/03/2025	80	abd8089d47c1	marzo	5,541.19				
D04PI20049/E04PI20052	30/04/2025	134	246e0e6e1c77	abril	2,031.48				
D05PI20061/E05PI20055	30/05/2025	197	e63e49088af1	mayo	4,893.72				
D06PI20085/E06PI20067	30/06/2025	274	1d9c0564d892	junio	5,713.69				
D07PI20059/E07PI20052	30/07/2025	329	985845adcc15	julio	3,921.39				
D08PI20043/E08PI20038	29/08/2025	365	4fab0c968be2	agosto	4,252.28				
D09PI20058/E09PI20057	25/09/2025	421	f5d049979e4b	septiembre	4263.29				
D11PI20011/E11PI20011	03/11/2025	8846APR220251 1034619911958	e2997301a954	octubre	4,545.14				
D11PI20066/E11PI20060	28/11/2025	8846APR220251 1284708231606	919fedb141bd	noviembre	4,907.87				
D12PI20042/E12PI20054	11/12/2025	8846APR220251 2114757846246	ea5aed2b95c4	diciembre	3,578.72				
Suma					51,771.39				
Contraloria: Erick Vázquez García; Contralor									
D01PI20044/E01PI20039	30/01/2025	11	a074dbC36df6	enero	2,419.00	Vento 4 Puertas Volkswagen de México, modelo: 2020 serie 3MEX5J2604LT097543	Sergio Vázquez García		
D02PI20042/E02PI20041	27/02/2025	52	221489ab7acf	febrero	2,428.45				
D03PI20040/E03PI20036	28/03/2025	80	abd8089d47c1	marzo	2,399.00				
D04PI20049/E04PI20052	30/04/2025	134	246e0e6e1c77	abril	2,878.80				
D05PI20061/E05PI20055	30/05/2025	197	e63e49088af1	mayo	3,322.60				



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORÍA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 4



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Unidades Vehiculares en comodato						Unidades propiedad de municipio de Ixtenco; asignadas en áreas administrativas.		
D06PI20085/E06PI20067	30/06/2025	274	1d9c0564d892	junio	4,489.07			
D07PI20059/E07PI20052	30/07/2025	329	985845adcc15	julio	2,829.33			
D08PI20043/E08PI20038	29/08/2025	365	4fab0c968be2	agosto	2,561.58			
D09PI20058/E09PI20057	25/09/2025	421	f5d049979e4b	septiembre	3,883.90			
D11PI20011/E11PI20011	03/11/2025	8846APR220251 1034619911958	e2997301a954	octubre	3,766.47			
D11PI20066/E11PI20060	28/11/2025	8846APR22025 11284708231606	919fedb141bd	noviembre	5,089.30			
D12PI20042/E12PI20054	11/12/2025	8846APR22025 12114757846246	ea5aed2b95c4	diciembre	3,713.36			
Suma					39,780.86			
Suma Total					\$381,603.03			



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORIA FINANCIERA
ANEXO: 2 OBSERVACIÓN: 5



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Póliza Devengo/pago	Fecha	No. de Cuenta	Transferencia/Clave de rastreo	Proveedor	CFDI	Nombre del Propietario de la unidad vehicular en comodato	Unidad Vehicular	Mantenimiento realizado	Importe
Carlos Alberto Sánchez Gómez: Director de Obras Públicas									
D02IF10032/ E02IF10049	26/02/2025	****5613	8846APR220250 2263828162174	Autoforum S.A de C.V	****B26C	María Elena Del Razo López	Seat 4 Ptas. Volkswagen De México, modelo 2021, serie: VSSDAAKL73R098827	Filtro de aceite, cartucho de filtro de aire, liquido frenos, aceites genuinos sintéticos, tornillo evac. servicio de 70,000km, diversos mtos..	4,210.00
D06IF10033/ E06IF10031	13/06/2025	****5613	8846APR220250 6134154453655		****1140			Filtro de aceite, bujía encendida "long life", filtro de olores y alérgenos, aceite genuino sintético VW, anillo junta, tornillo evacuac., servicio de 20000 km, diversos mtos.	6,060.00
D10IF10051/ E10IF10052	25/10/2025	***2121	8846APR120251 0254587 250744		***2121			Filtro aceite, cartucho de filtro de aire, liquido frenos, aceite genuino sintetico vw, anillo junta, tornillo evacuac. aceite, servicio 90,000 km Seat, mantenimiento diverso.	5,170.02
Ignacio Velázquez Duran: Síndico Municipal									
D04PI20037/ E04PI20036	03/04/2025	****4882	8846APR120250 4033938394597	Calidad Coreana S.A de C.V	***da00	Ignacio Velázquez Duran	Rio 5 Ptas (Nacional) Kia Motors México, modelo 2018, serie: 3KPA35AC2JE050117	Cambio de balatas, servicio de 120,000km Sintetic oil, filter assy-engine oil, filtro de aire limpiador nex rio, filter assy-air, liquido de frenos, arandela, clip, padkit front disc break, pad kit read disc brake.	9,714.99
D09PI20057/ E09PI20056	24/09/2025	****4882	8846APR220250 9244482971925		**c1764			3.5 litros de aceite sintético 5w30, 1 filtro de aceite, 1 filtro de aire limpiador new rio, 1 arandela, 1 blade assy wiper driver, 1 pump and clean 250 ml, 1 blade assy wiper, 1 blade assy wiper	4,945.01
Edgar Calva Morales: Tesorero Municipal									
D02PI20029/ E02PI20022	24/02/2025	****4882	CH-0012	GWM.- Excelencia En Calidad China	****4604	Edgar Calva Morales	Great Wall Motor 4 Ptas Haval, modelo 2024, serie: LGWEFUA5XRH930595	Anticipo de servicio	3,450.00
D06IF10060/ E06IF10058	27/06/2025	****5613	8846APR220250 6274796802260		****9B12			Servicio de mtto de 30,000.00, aceite de motor Dw-20 sintético tambor 208lt, oil filter assy, sealing waher	2,200.00
D10PI20002/ E10PI20002	06/10/2025	Gasto corriente 2025	CH-0128		***3998			Aceite de motor 0w-20 sintetico tambor 208 lts, oil filter assy, sealing washer, core, filter, a/c, air filter element, servicio de mantenimiento 40,000 km servicio de mantenimiento 40,000 km.	3,450.00
José De Jesús Torres Martínez: Responsable de Mantenimiento y Alumbrado Público									
D02IF10013/ E02IF10016	11/02/2025	****5613	8846APR220250 2113786212585	Excelencia en vehículos Orientales S.A de C.V	****223D	Dulce Karen Pluma Santel	Chirey Tiggo 2 Pro 5 Puertas, modelo 2024, serie: LVVDB22B2RE012789	servicio de mantenimiento de 15,000km, varios, lavado, aceite sintético 5W30 T208, conjunto de filtro de aceite, junta.	1,162.00
D02PI20014/ E02PI20003	18/02/2025	****0419	8846APR220250 2183808260470		****fb61			Pintura frontal delantera, purple assy Fr Wheel arch molding LH, side garnish A, lavado, estética automotriz exterior.	11,448.00
D06IF10058/ E06IF10056	27/06/2025	****5613	8846APR220250 6274795410187		****d4c6			servicio de mtto 20,000km, inspección 25 puntos, varios, lavado, aceite sintético 5w30 T208, conjunto de filtro de aceite, cartucho de filtro de aire, nitrógeno, alineación y balanceo.	2,784.00
D09IF10032/ E09IF10030	04/09/2025	****5613	8846APR120250 9044419247037		***D8AC5			Servicio de mantenimiento 25,000 km, varios, lavado, aceite sintetico 5w30 t208, conjunto de filtro de aceite, junta, shampoo limpiaparabrisas, figura aromatizante	1,362.00
D10IF10064/ E10IF10066	28/10/2025	****5613	8846APR120251 0284595772312		**db43			1 servicio de mantenimiento de 30,000 km, inspección de 25 puntos, 1 lavado, 1 alineación y balanceo, 3 litros de aceite sintético, 1 conjunto de filtros de aceite, 1 junta, 1 conjunto de filtro de combustible, 1 nitrógeno, 2 onzas de plomo.	2,846.06
D12PE50011/ E12PE50008	17/12/2025	***8332	S/N	Zanzi Auto S.A de C.V	**01fc			1 conjunto de filtro de aceite, 3 litros de aceite sintético, 1 arandela de sellado, 1 servicio de mantenimiento, 1 lavado de motor interno	2,062.00
Miriam Aline Lazo Caballero: Presidenta Municipal									
D03IF10031/ E03IF10027	26/03/2025	****5613	8846APR120250 3263911045772	Distribuidora Automotriz Tlaxcala Sapi de C.V	****EA96	Miriam Patiani González	March Nissan Mexicana S.A de C.V., modelo 2019, serie: 3N1CK3CD1KL206704	paquete oro con 15% de descuento, lavado completo, hidrogeno, alineación y balanceo, escaneo de sistemas electrónicos, AC 946 ML10W30, filtro de aceite, arandela Carter, champ limpia, limpieza cub ace, limpia inyectores, limpiador sistema F, filtro de aire, plomos de acero 3/4, servicio a tu puerta.	5,598.00
D09IF10046/ E09IF10045	15/09/2025	***5613	8846APR220250 9154454581571		**42BF			1 servicio oro de 110,000 km, 1 nano lavado completo, 1 escaneo de sistemas electrónicos, 1 hidrógeno, 1 alineación y balanceo, 1 diagnóstico y carga de batería, 1 filtro de aceite, 1	6,327.00



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORÍA FINANCIERA
ANEXO: 2 OBSERVACIÓN: 5



ENTE FISCALIZABLE: IXTENCO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Póliza Devengo/pago	Fecha	No. de Cuenta	Transferencia/Clave de rastreo	Proveedor	CFDI	Nombre del Propietario de la unidad vehicular en comodato	Unidad Vehicular	Mantenimiento realizado	Importe
								arandela carter, 1 limpiador sist f, 1 limpiador cue de ace, 1 limpiador de inyectores, 1 filtro de aire, 1 valet parking, 1 nano lavado nissan, 1 nitro servicio, 10 plomos de aluminio 3/4	
Jorge Fernando Duran Hernández: Primer Regidor									
D08IF10037/ E08IF10034	07/08/2025	***5613	S/N	Servicios de Puebla S.A de C.V	***368ac	Karina Jaqueline Ramírez Vargas	Fiesta 5 puertas Ford Motors3FADP4BJ7GM186675	Servicio de mantenimiento, limpieza de cámara de combustión con hidrogeno, limpieza y ajuste de frenos generales, filtro de aceite NP beaz, filtro de aire, limpia cristal, aceite 42 motor garrafa.	4,600.00
Total									\$77,389.08