



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



ENTE FISCALIZABLE: SANTA ISABEL XILOXOTLA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

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													
				Ejecutor: C. Juan Carlos Vargas Hernández Director de Obras: Ing. Mauro Willebaldo Roque Rodríguez Fecha de Visita Física: 3/oct/2025												
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 41 fracción XIX, 74, 74 bis, 104 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala • 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 29, 29 bis, 58, 59 de la Ley de Obras Públicas y servicios Relacionados con las Mismas • Artículos 302, 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.													
4	4	Número de Obra: IP2025-003 Modalidad de ejecución: Adjudicación Directa Información: Núm. de Contrato: IP2025-003 Importe contratado: \$282,453.80 Fecha del contrato 10/abr/2025	Periodo Contratado: Del: 10-abr-2025 Al: 12-may-2025	Nombre de la obra Adecuación de oficina para centro de comando y control C2, y comandancia municipal En calle: AV. 5 de mayo No. 3 Entre: . Localidad: Barrio Teotitla, municipio de Santa Isabel Xiloxotla Ejecutor: LAE. Liliana Portillo Salcedo Director de Obras:	Contratado: \$282,453.80 Devengado: \$130,217.96 Saldo por cancelar: \$152,235.84		Respecto al procedimiento de ejecución de la obra, el gobierno municipal omite presentar la siguiente documentación: • Fianza de cumplimiento. 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>D05PI10072</td><td>13/05/2025</td><td>\$130,217.96</td></tr><tr><td>E05PI10085</td><td>13/05/2025</td><td>\$129,599.42</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	D05PI10072	13/05/2025	\$130,217.96	E05PI10085	13/05/2025	\$129,599.42
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE														
D05PI10072	13/05/2025	\$130,217.96														
E05PI10085	13/05/2025	\$129,599.42														



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



ENTE FISCALIZABLE: SANTA ISABEL XILOXOTLA PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS PERIODO REVISADO: ENERO A JUNIO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO									
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA													
				Ing. Mauro Willebaldo Roque Rodríguez Fecha de Visita Física: 3/oct/2025												
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 24 fracción II, 91 del Reglamento de la Ley de Obras Publicas y servicios Relacionados con las Mismas • Artículos 73, 74, 74 bis, 104 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala • 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 38 fracción III, 58, 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios • Artículos 302, 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.													
5	5	Número de Obra: IP2025-003 Modalidad de ejecución: Adjudicación Directa Información: Núm. de Contrato: IP2025-003 Importe contratado: \$282,453.80 Fecha del contrato 10/abr/2025	Periodo Contratado: Del: 10-abr-2025 Al: 12-may-2025	Nombre de la obra Adecuación de oficina para centro de comando y control C2, y comandancia municipal En calle: AV. 5 de mayo No. 3 Entre: . Localidad: Barrio Teotitla, municipio de Santa Isabel Xiloxotla Ejecutor: LAE. Liliana Portillo Salcedo Director de Obras: Ing. Mauro Willebaldo Roque Rodríguez Fecha de Visita Física: 3/oct/2025	Contratado: \$282,453.80 Devengado: \$130,217.96 Saldo por cancelar: \$152,235.84		Respecto al procedimiento de terminación de la obra, el gobierno municipal omite presentar la siguiente documentación: • Oficio de terminación de obra • Acta entrega recepción • Fianza de vicios ocultos 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>D05P110072</td><td>13/05/2025</td><td>\$130,217.96</td></tr><tr><td>E05P110085</td><td>13/05/2025</td><td>\$129,599.42</td></tr></table>	PÓLIZA	FECHA	IMPORTE	D05P110072	13/05/2025	\$130,217.96	E05P110085	13/05/2025	\$129,599.42
PÓLIZA	FECHA	IMPORTE														
D05P110072	13/05/2025	\$130,217.96														
E05P110085	13/05/2025	\$129,599.42														



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



ENTE FISCALIZABLE: SANTA ISABEL XILOXOTLA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

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				
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	• Artículos 95, 96, 97, 164, 166, 168, 170 fracción IX del Reglamento de la Ley de Obras Publicas y Servicios Relacionados con las Mismas • Artículos 73, 74, 74 bis, 104 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala • 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 38 fracción IV, 59, 69, 70 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios • Artículos 519del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
5 TOTAL DE OBSERVACIONES.							