



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



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

PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog		REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																																																																																
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																																																																																				
EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS																																																																																							
1	1	Verificación de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet	27/04/2026	Consultados en el portal del Servicio de Administración Tributaria			De la revisión y análisis a la documentación comprobatoria y justificativa de los ingresos recaudados por el municipio de Xaloztoc, Tlaxcala, se detectó que recaudaron ingresos por \$2,751,798.51, efectuando la expedición de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI's); no obstante, de la consulta en el Portal de Verificación de Comprobantes Fiscales del Servicio de Administración Tributaria (SAT), se constató que los comprobantes emitidos se encuentran en estatus “cancelado”. Lo anterior, genera incertidumbre sobre la correcta emisión, registro y entero de los ingresos propios que son recaudados por el municipio, así como el debido cumplimiento de las obligaciones fiscales por parte del municipio. Se detallan los comprobantes de montos relevantes: <table><tr><th>Nombre del Receptor</th><th>Folio Fiscal del CFDI</th><th>Fecha de Expedición</th><th>Fecha de Cancelación</th><th>Importe</th></tr><tr><td>Municipio de Xaloztoc</td><td>5101566D-4B56-575D-ACA9-EFC365780D93</td><td>07/02/2025</td><td>07/02/2025</td><td>731,878.47</td></tr><tr><td>Municipio de Xaloztoc</td><td>99B55B61-4AF4-54C2-844E-7C4CDCA2C5A3</td><td>10/02/2025</td><td>10/02/2025</td><td>728,878.47</td></tr><tr><td>Agua Potable Municipio de Xaloztoc</td><td>6F0B63A0-4A5C-5486-AD53-AD2490941689</td><td>27/02/2025</td><td>27/02/2025</td><td>728,878.47</td></tr><tr><td>Pedro Ortiz García</td><td>E3FD7EEF-992C-5DC4-B31C-77E40EDC4670</td><td>21/11/2025</td><td>28/11/2025</td><td>358,380.00</td></tr><tr><td>Adolfo Fernández Ceja</td><td>AF9B241E-4FB8-5FD7-AAD1-0D1638D610A0</td><td>14/01/2025</td><td>14/01/2025</td><td>16,434.00</td></tr><tr><td>Caedy Construcciones SA de CV</td><td>B1915080-8651-5557-9C03-81B0EA89E77D</td><td>30/05/2025</td><td>30/05/2025</td><td>12,778.00</td></tr><tr><td>Ángeles Rivera Sánchez</td><td>FD6A2C67-2DB8-5820-B5AE-F7C759EA1F03</td><td>07/01/2025</td><td>07/01/2025</td><td>5,999.00</td></tr><tr><td>Pablo Sánchez González</td><td>D73EE1E9-078A-5CD0-BB1C-9B90B30E7554</td><td>13/01/2025</td><td>13/01/2025</td><td>5,303.00</td></tr><tr><td>Demetrio Vázquez Huerta Bernardino Vázquez Huerta Tomas Vázquez Huerta</td><td>ED3D78F2-BA83-5B20-B481-E202C4B5095D</td><td>31/01/2025</td><td>31/01/2025</td><td>5,138.00</td></tr><tr><td>Tomasa Granados Arrieta</td><td>4FD435FC-6E62-54CC-AE9C-8DB4888C2972</td><td>19/02/2025</td><td>19/02/2025</td><td>4,945.00</td></tr><tr><td>Víctor Fidel Sánchez Molina</td><td>737E6458-1095-5EAD-8A2C-3D7938452D95</td><td>15/05/2025</td><td>15/05/2025</td><td>4,912.00</td></tr><tr><td>Municipio de Xaloztoc</td><td>7A80FC6F-8313-5E19-83D1-F58FC2549798</td><td>05/11/2025</td><td>28/11/2025</td><td>4,329.55</td></tr><tr><td>Municipio de Xaloztoc</td><td>54E50E40-64A3-592C-AC68-14100D9AD74C</td><td>05/11/2025</td><td>28/11/2025</td><td>4,329.55</td></tr><tr><td>DIF Municipal</td><td>3019949F-3EEE-55CF-83F0-2C1BB4875D9A</td><td>27/02/2025</td><td>27/02/2025</td><td>4,200.00</td></tr><tr><td>DIF Municipal</td><td>54E7B039-AD3F-5432-BC1D-3B5F1079B9FA</td><td>27/02/2025</td><td>27/02/2025</td><td>4,200.00</td></tr></table>	Nombre del Receptor	Folio Fiscal del CFDI	Fecha de Expedición	Fecha de Cancelación	Importe	Municipio de Xaloztoc	5101566D-4B56-575D-ACA9-EFC365780D93	07/02/2025	07/02/2025	731,878.47	Municipio de Xaloztoc	99B55B61-4AF4-54C2-844E-7C4CDCA2C5A3	10/02/2025	10/02/2025	728,878.47	Agua Potable Municipio de Xaloztoc	6F0B63A0-4A5C-5486-AD53-AD2490941689	27/02/2025	27/02/2025	728,878.47	Pedro Ortiz García	E3FD7EEF-992C-5DC4-B31C-77E40EDC4670	21/11/2025	28/11/2025	358,380.00	Adolfo Fernández Ceja	AF9B241E-4FB8-5FD7-AAD1-0D1638D610A0	14/01/2025	14/01/2025	16,434.00	Caedy Construcciones SA de CV	B1915080-8651-5557-9C03-81B0EA89E77D	30/05/2025	30/05/2025	12,778.00	Ángeles Rivera Sánchez	FD6A2C67-2DB8-5820-B5AE-F7C759EA1F03	07/01/2025	07/01/2025	5,999.00	Pablo Sánchez González	D73EE1E9-078A-5CD0-BB1C-9B90B30E7554	13/01/2025	13/01/2025	5,303.00	Demetrio Vázquez Huerta Bernardino Vázquez Huerta Tomas Vázquez Huerta	ED3D78F2-BA83-5B20-B481-E202C4B5095D	31/01/2025	31/01/2025	5,138.00	Tomasa Granados Arrieta	4FD435FC-6E62-54CC-AE9C-8DB4888C2972	19/02/2025	19/02/2025	4,945.00	Víctor Fidel Sánchez Molina	737E6458-1095-5EAD-8A2C-3D7938452D95	15/05/2025	15/05/2025	4,912.00	Municipio de Xaloztoc	7A80FC6F-8313-5E19-83D1-F58FC2549798	05/11/2025	28/11/2025	4,329.55	Municipio de Xaloztoc	54E50E40-64A3-592C-AC68-14100D9AD74C	05/11/2025	28/11/2025	4,329.55	DIF Municipal	3019949F-3EEE-55CF-83F0-2C1BB4875D9A	27/02/2025	27/02/2025	4,200.00	DIF Municipal	54E7B039-AD3F-5432-BC1D-3B5F1079B9FA	27/02/2025	27/02/2025	4,200.00
Nombre del Receptor	Folio Fiscal del CFDI	Fecha de Expedición	Fecha de Cancelación	Importe																																																																																			
Municipio de Xaloztoc	5101566D-4B56-575D-ACA9-EFC365780D93	07/02/2025	07/02/2025	731,878.47																																																																																			
Municipio de Xaloztoc	99B55B61-4AF4-54C2-844E-7C4CDCA2C5A3	10/02/2025	10/02/2025	728,878.47																																																																																			
Agua Potable Municipio de Xaloztoc	6F0B63A0-4A5C-5486-AD53-AD2490941689	27/02/2025	27/02/2025	728,878.47																																																																																			
Pedro Ortiz García	E3FD7EEF-992C-5DC4-B31C-77E40EDC4670	21/11/2025	28/11/2025	358,380.00																																																																																			
Adolfo Fernández Ceja	AF9B241E-4FB8-5FD7-AAD1-0D1638D610A0	14/01/2025	14/01/2025	16,434.00																																																																																			
Caedy Construcciones SA de CV	B1915080-8651-5557-9C03-81B0EA89E77D	30/05/2025	30/05/2025	12,778.00																																																																																			
Ángeles Rivera Sánchez	FD6A2C67-2DB8-5820-B5AE-F7C759EA1F03	07/01/2025	07/01/2025	5,999.00																																																																																			
Pablo Sánchez González	D73EE1E9-078A-5CD0-BB1C-9B90B30E7554	13/01/2025	13/01/2025	5,303.00																																																																																			
Demetrio Vázquez Huerta Bernardino Vázquez Huerta Tomas Vázquez Huerta	ED3D78F2-BA83-5B20-B481-E202C4B5095D	31/01/2025	31/01/2025	5,138.00																																																																																			
Tomasa Granados Arrieta	4FD435FC-6E62-54CC-AE9C-8DB4888C2972	19/02/2025	19/02/2025	4,945.00																																																																																			
Víctor Fidel Sánchez Molina	737E6458-1095-5EAD-8A2C-3D7938452D95	15/05/2025	15/05/2025	4,912.00																																																																																			
Municipio de Xaloztoc	7A80FC6F-8313-5E19-83D1-F58FC2549798	05/11/2025	28/11/2025	4,329.55																																																																																			
Municipio de Xaloztoc	54E50E40-64A3-592C-AC68-14100D9AD74C	05/11/2025	28/11/2025	4,329.55																																																																																			
DIF Municipal	3019949F-3EEE-55CF-83F0-2C1BB4875D9A	27/02/2025	27/02/2025	4,200.00																																																																																			
DIF Municipal	54E7B039-AD3F-5432-BC1D-3B5F1079B9FA	27/02/2025	27/02/2025	4,200.00																																																																																			



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



ENTE FISCALIZABLE: XALOZTOC

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS
ECONÓMICOS**

**PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE**

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							José Gerardo Flores Taneco	D4488A52-65C0-58C3-862F-797562CBA8C7	24/01/2025	24/01/2025	4,129.00
							Constructora Atlangatepec SA de CV	0B6EFB9A-8F75-5462-BEF4-71A67DFAAC70	12/05/2025	12/05/2025	3,500.00
							José Valentín Ramírez Muñoz	7D86BE63-EEB9-505C-8AAF-C59DBFF5B80C	20/01/2025	20/01/2025	3,500.00
							Máximo Epifanio López López	A144314E-3C28-5C75-98B6-5DD9A761CECB	14/01/2025	14/01/2025	3,371.00
							Azael Corona Sánchez	2FC22ECB-6B6C-545B-BEB9-9E40763F17FA	20/01/2025	20/01/2025	3,310.00
							Doña Mirna Veloz Juárez y Víctor Manuel Ruiz García	CBB7FBE0-3242-563F-8C3A-4536028BA242	04/09/2025	04/09/2025	3,161.00
							Adrián Pérez Hernández	08708B43-E57E-5115-B167-0F98C43399EC	10/01/2025	10/01/2025	3,157.00
							Aguilar Herrera Bertha	42169BE6-9791-51F9-B2BC-DDE0F7FEA82E	11/11/2025	12/11/2025	3,015.00
							Crescencio Eutimio Cortez Vázquez	3CFF9153-C47A-516E-98AF-E43094910B96	19/02/2025	19/02/2025	2,866.00
							Ma. Sixta Hernández Espinoza	BBA7089B-3B85-52FF-A792-FA18759C8ACB	14/03/2025	14/03/2025	2,844.00
							Yuriana García Fernández	665EFD06-2A01-518B-92E1-F2F9ADEE3527	15/01/2025	15/01/2025	2,797.00
							Macias Fernández Aline	6E1D6C4F-9CE2-5847-9E44-3BE9485A6593	05/11/2025	07/11/2025	2,790.00
							Flores Carrasco Fernando	4EB77137-16EE-5979-8684-5C470F3C0895	13/08/2025	13/08/2025	2,655.00
							Luisa Gutiérrez Fernández	5725DF2D-5AF4-53F1-9FF0-0D8A12730C83	15/11/2025	28/11/2025	2,580.00
							Omar Magdaleno Hernández	9FFF5355-1922-57E1-96D0-4043FF8BAE24	20/10/2025	18/11/2025	2,500.00
							Municipio de Xaloztoc	468A2504-9709-5E2D-B5B6-1A2386807DBD	19/09/2025	09/10/2025	2,480.00
							Municipio de Xaloztoc	F18C230A-4B7F-596D-A7CE-44896FB5FA13	30/09/2025	09/10/2025	2,250.00
							Méndez Vargas Ignacio	896224EE-7697-577B-89B0-D9351D729755	02/12/2025	03/12/2025	2,250.00
							Vázquez Taneco José Iván	37F67AD2-C84F-5AC5-ABF2-C3C05FAEA332	10/12/2025	16/12/2025	2,250.00
							Juan Lozada Cornejo	AEABE5E0-201C-5B89-ACA6-C3577414E7C2	02/10/2025	05/11/2025	2,188.00
							Verónica Conde Amador	47BE19B7-B407-5FBC-8079-B55789484BD6	27/01/2025	27/01/2025	2,072.00
							Baños Públicos	675E24F1-5B7C-5D92-9135-AB08922105BC	27/02/2025	27/02/2025	2,040.00
							Peralta García Jaime	19ECCDBE-14F8-5CD0-97BD-	07/10/2025	08/10/2025	2,025.00



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

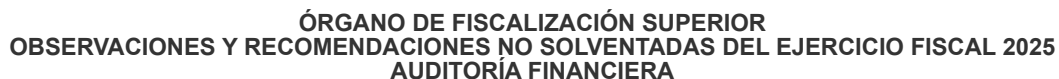


ENTE FISCALIZABLE: XALOZTOC

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS
ECONÓMICOS**

**PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE**

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
								30923311E74D			
							Fernández López Lidia	D6B98D84-6EE6-5944-848B-588478F5CA87	21/11/2025	21/11/2025	1,960.00
							Fernando Hernández Fernández	3F2DB323-A506-5B75-A016-5C2F69B5A5B2	27/10/2025	18/11/2025	1,811.00
							Vázquez Cortez María Elena	548A977D-0008-58B6-B243-8C7102066639	19/11/2025	21/11/2025	1,755.00
							Alfredo Nava Sánchez	12A4DBF4-B597-575D-9FD7-77B5A797342F	11/06/2025	11/06/2025	1,720.00
							Evelyn Vázquez García	E0B28443-B544-58DA-BC3B-863938257F8F	15/10/2025	18/11/2025	1,720.00
							Municipio De Xaloztoc	F6D942AF-E7C4-5141-8231-5C13ADBCB6D9	30/05/2025	30/05/2025	1,680.00
							Gabriel Castillo Martínez	68357EFF-998C-5DD9-8068-22A7CAB7F92A	21/01/2025	21/01/2025	1,611.00
							Raúl Portillo Romero	60B92A5F-E15F-5D05-B5EC-B78F0A585BFD	18/02/2025	18/02/2025	1,550.00
							Sánchez Cervantes Gerardo	936BDBF7-0FE4-5FDC-81BA-8255488F50C9	25/09/2025	26/09/2025	1,507.00
							Flores Vázquez Andrés	FB498404-B70A-5BDC-A757-E87362911A5B	28/10/2025	29/10/2025	1,485.00
							María Justa Aguirre Bolaños	240F9FD6-C92E-5606-AD3F-0C37F83CFAE4	04/02/2025	04/02/2025	1,475.00
							Yolanda Torres Hernández	10D33C36-79CE-58DF-8FFF-950321092ABD	27/01/2025	27/01/2025	1,447.00
							María de los Ángeles Mendoza Gómez	1223B3EA-4187-5DFC-80D7-C56E0F4E9F78	19/03/2025	19/03/2025	1,358.00
							Gas Tocotin SA de CV	C37D7EDD-ADAB-5288-B02B-79B858255F86	27/01/2025	27/01/2025	1,350.00
							Ramírez Parra Oswaldo	AB89237D-B3AD-5AC4-9BA8-A2ECFC69F45A	21/10/2025	24/10/2025	1,350.00
							Arturo García Sánchez	96140CB3-E3F4-54DE-A09F-14F2BAD54ABF	30/01/2025	30/01/2025	1,343.00
							Inés Taneco Vázquez	1AE18570-3E1F-560A-B07C-23D6697C9A79	20/02/2025	20/02/2025	1,334.00
							Inés Taneco Vázquez	9297081C-2ADC-59A8-A26F-E5CA37408F7C	20/02/2025	20/02/2025	1,334.00
							Petra Cesar Periañez	607D132D-5E23-5D5E-9641-DB3A46477A6F	29/08/2025	06/10/2025	1,252.00
							Total				2,713,355.51
							La diferencia por \$38,443.00 se integra a través de 106 comprobantes fiscales digitales por internet (CFDI's) con diferentes proveedores; respecto de lo cual, el municipio deberá efectuar la identificación de los mismos.				



FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

4/11



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



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

PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							Propysol SA de CV	D68DB7D5-FD01-52EB-A3F8-996A8E06D207	26/02/2025	26/02/2025	57,071.00
							Proveedora Escolar SA	1FE12841-B6F9-577F-8A17-5235E71E1A2B	04/03/2025	04/03/2025	18,549.00
							Simec International SA de CV	3C502447-433C-50A2-990C-69565095B92B	04/01/2025	04/01/2025	15,188.12
								B70168C0-0083-5C72-A744-4F4EE6E71F91	04/01/2025	04/01/2025	6,411.50
							Unidad de Servicios Educativos del Estado de Tlaxcala	03CF63FB-B5DD-4B0D-8368-8F9344AEC253	20/06/2025	26/06/2025	12,420.00
								BFDF3161-59FF-4E69-BEE8-1CE8B867282B	23/06/2025	24/06/2025	11,340.00
								FF63F009-E766-4E5D-8D4D-B2EDF0EDFDC7	24/06/2025	24/06/2025	11,340.00
							Gobierno del Estado de Tlaxcala	2286C034-DC47-4A26-94D1-5D9366A93B66	04/07/2025	04/12/2025	85,739.12
								7CF1D08F-8CF1-417B-AA55-25CE7C1A3B63	04/07/2025	01/08/2025	32,285.00
								84C1C344-AF6D-40F8-A0EC-42EA7CC98DC9	01/07/2025	02/07/2025	21,762.94
								C7080882-F37D-486F-908C-B7C3AEB08546	05/08/2025	28/10/2025	22,111,811.00
							Flor María Bello Palacios	8E935FB5-4F44-5FE2-B030-6B0C9EF23288	19/08/2025	06/10/2025	270.00
							Tora Commerce	5A109E5D-4237-58D3-BCF7-9727DD3B28FB	03/12/2025	03/12/2025	24,909.00
							Total				23,348,403.36
							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, 29 primer párrafo, fracciones III, V incisos a), b) y c), y VI párrafos primero y segundo, 29 - A del Código Fiscal de la Federación, Reglas 2.7.1.4 y 2.7.1.7 fracciones I, II, III, IV y V de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025, así como, 302 primer párrafo y 309 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
3	3	Verificación de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet	27/04/2026	Consultados en el portal del Servicio de Administración Tributaria			De la revisión y análisis a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones por pago de sueldos y demás percepciones a los servidores públicos del municipio de Xaloztoc, Tlaxcala , se detectó efectuaron pago de sueldos y demás percepciones por \$795,118.03 ; efectuando la expedición de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI's) del timbrado de nómina, no obstante, de la consulta en el Portal de Verificación de Comprobantes Fiscales del Servicio de Administración Tributaria (SAT), se constató que los comprobantes se encuentran en estatus "cancelado" . De lo anterior, se genera incertidumbre sobre la correcta aplicación y comprobación de los recursos públicos, así como el debido cumplimiento de las obligaciones fiscales por parte del municipio. Se detalla:				



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



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

PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				Nombre del Receptor	Folio Fiscal del CFDI	Fecha de Expedición	Fecha de Cancelación	Importe
							Abraham Gutiérrez Sánchez	EF931C70-80E4-A74E-8ACF-44963795DE3D	20/02/2025	04/03/2025	3,500.00
								DA41184D-62AE-4A98-B22E-0C3080EB69F0	16/06/2025	16/06/2025	3,500.00
								50D30466-F9AF-4AB7-BC9C-E0E305CD7469	04/03/2025	15/01/2025	3,500.00
								168ECDDB-F332-AE4B-8E02-865E6F07AC66	04/03/2025	10/03/2025	3,500.00
								8C87877C-63BD-4733-AA49-6C5E5EA4230E	28/02/2025	04/03/2025	3,500.00
							Adolfo Silvestre Sánchez Vázquez	859105FF-B79D-45B0-9D88-F87D4BF34694	16/01/2025	27/01/2025	4,427.01
								E2EEA2AC-F355-4A96-A7F9-AF9126661414	27/01/2025	27/01/2025	4,427.01
							Alejandro Fernández Espinoza	8E2D9E49-0102-4BBF-B41E-06CFE0EF7BDA	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								E1B35CF7-8BFC-43E0-AC12-0EC188C0BC16	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								AAC508CC-B627-EA4F-A243-F98F3165B1FB	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								D4F08D54-8EA4-48C7-89BF-696C1B45FFAC	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								5C25EF6A-0260-4615-8B73-D60498EBCB58	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								A31115C0-97FD-4A08-9B60-D2EEA1347C29	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								C0372820-15AC-284F-82B6-1342EB579A02	14/01/2025	15/01/2025	34,244.18
								716AE7F5-DDED-4100-806E-E30C00686BDD	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								5B89D53F-93E2-4328-BF67-3C12808620BA	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
							Alexis Montiel Moya	C7400728-CCB9-48FE-B7EA-2E44358E80FB	30/01/2025	30/01/2025	9,385.88
							Alicia Castro Sánchez	0297D658-730C-48D9-AD08-EAAC17036245	31/01/2025	31/01/2025	3,117.00
							Ana Gabriela Vázquez Sánchez	D8275D7C-C1BC-44B7-B67D-EB85AE535EC9	14/01/2025	15/01/2025	5,080.16
								D01D7AF5-B80F-4913-9468-	14/01/2025	15/01/2025	36,309.29



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



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

**PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE**

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
								39A62BE58638			
								E290A953-9620-4011-8FB3-AFAFD85CD197	14/01/2025	15/01/2025	5,080.16
								6E020A6A-165A-4234-99F7-9379A7218A3C	14/01/2025	15/01/2025	5,080.16
								B1AB0CA4-42FE-409A-93D5-D61555B2BACB	14/01/2025	15/01/2025	5,080.16
								CF4EC115-72F8-064E-BF8D-92DCC8257867	14/01/2025	15/01/2025	5,080.16
								907866E1-6420-394A-84C8-D29DCB7A78E0	14/01/2025	15/01/2025	5,080.16
								94A46391-9D80-4421-BDB0-53EB8F5112E0	14/01/2025	15/01/2025	5,080.16
								844E417F-1C58-438B-8AE6-FF5D31816E12	14/01/2025	15/01/2025	5,080.16
							Ana Karen Ojeda Cruz	9A52C7D1-1BA5-3541-B913-F7915A5A1A9C	13/02/2025	14/02/2025	8,207.32
								99F6F846-EDBB-4D9E-9DE9-47A4E2F162D0	30/01/2025	30/01/2025	8,076.95
							Ana Laura Fernández Taneco	1A2D33B8-A1DD-46EF-9C94-A8787FBAF28F	30/01/2025	30/01/2025	6,430.75
							Anaid Pluma López	9018DD08-8601-45EE-B3EF-8D984F1C6DC6	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							Ángel Cantero Sánchez	872BF12D-BDFC-4C20-9760-B54A0060325E	21/01/2025	05/04/2025	1,326.65
								8CC2E236-7487-2C4C-9001-77A93D4E6F7D	21/01/2025	05/04/2025	5,778.73
								A94814B9-3F7C-407E-A921-7A7EC83DAF08	21/01/2025	21/01/2025	1,918.90
								2A24F05B-E742-4831-993A-66BEADF8C85C	16/01/2025	05/04/2025	5,838.50
							Ángel Hernández Hernández	2626C0DA-801E-45A8-9FFC-EF61D35FA13E	30/01/2025	06/02/2025	3,546.30
							Ángel Norberto Barrientos Tello	1C5456F9-5A92-4CEA-91FB-1C5F3AE08C53	30/01/2025	30/01/2025	17,277.43
							Caren Lluvia Méndez Romero	530F8249-36FF-4DA8-857D-67223F474510	30/01/2025	30/01/2025	6,430.75
							Carlos Alberto Jiménez Bautista	08D3F44F-CF6B-43CE-B6C0-74599A97AFE4	30/01/2025	30/01/2025	8,076.95
							Cesar Corona Cordero	8BEACC45-FF5A-4612-AD9D-451375ACB6AF	30/01/2025	30/01/2025	6,430.75
							Cosme Sánchez Fernández	7575C039-C20A-441E-8CF1-D9A37C7CD709	14/01/2025	15/01/2025	4,904.24



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



ENTE FISCALIZABLE: XALOZTOC

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS
ECONÓMICOS**

**PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE**

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
								530272C9-3B26-3940-82C7-60D53629DF1F	14/01/2025	15/01/2025	4,904.24
								BEBF1873-7526-4D53-8C40-16F7E1AC1087	14/01/2025	15/01/2025	4,904.24
								371EABF8-26CE-460F-BA6F-67ED47493BEC	14/01/2025	15/01/2025	4,904.24
								B0D0E228-0D0C-474D-8A96-2DEBCBA1BE84	14/01/2025	15/01/2025	4,904.24
								3F856362-24BD-4B62-801C-A1CAEC62DC3D	14/01/2025	15/01/2025	34,244.18
								6B17FE7E-30F3-4F14-BDBC-2DFA593A808A	14/01/2025	15/01/2025	4,904.24
								9EC8E9C9-BCA3-4A2B-B85F-3E9F6DA959C6	14/01/2025	15/01/2025	4,904.24
								29E8CB0F-AF27-43FD-A255-EAFF52F8BB0	14/01/2025	15/01/2025	4,904.24
							Daniel Concha Galán	B0DEEF06-383E-4502-BC6A-150B0E21FE15	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							Dionicio Fernández Pedraza	A6C5E1FA-D86A-C647-A2BF-75BB289F7634	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								C4B51058-9EA5-7D4F-8510-C09B2241215B	14/01/2025	15/01/2025	15,679.23
								1857D49A-CE49-46C1-94BE-DA7BAAB7EA79	26/02/2025	27/02/2025	4,275.23
								F3B62174-32A3-4AD0-A48C-8B180C5BCF27	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								E7CA872C-B11F-4049-8EA1-5C24A8C426AC	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								9EA67521-5152-1340-9B98-ABA61B2DFAD6	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								475BE1FE-C4B5-4584-BC6B-1B8492FB83DA	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								DFB89362-DA3E-485E-A1A8-935AF6FA7168	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								EC5C3923-2A04-4409-A42E-87F874C36E40	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
								F32C847F-F3C2-40A5-A4AF-D64C4E585E41	14/01/2025	15/01/2025	4,838.81
							Eliú Alejandro Velázquez Romero	F1ACFFF0-9C66-4A3E-BF3F-7FD0F76FF193	30/01/2025	30/01/2025	6,430.75
							Emmanuel Castillo Mendoza	ED55D083-B58A-44D2-8FB0-9180AC7C3A68	30/01/2025	30/01/2025	6,430.75
							Filiberto Hernández López	8D6B3DC5-9FAD-4BE4-8E2E-	30/01/2025	30/01/2025	6,243.45



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



ENTE FISCALIZABLE: XALOZTOC

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS
ECONÓMICOS**

**PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE**

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
								6C543B8923DB			
							Fortino Pérez Báez	9C6C8068-6BD8-413F-A9EB-D127A050CE69	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							Gabriel García Torres	46C09772-5B42-4E46-A73A-D73F7258F4D5	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							Guadalupe Victoria Hernández Parra	A47A2AA2-CEEE-FD47-BA3A-47C89410B62F	30/01/2025	30/01/2025	6,430.75
							Gustavo Rodríguez Sánchez	83F93D46-B611-4CD9-A0CA-D8FB0E142A12	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							Javier Montes Vega	5D2B75C0-6083-48D4-9DB6-5CACED73AF4F	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							Jennifer Vázquez de Jesús	EDAED0E7-97DF-4A66-8FE1-2F4F566DC301	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							Jesús Ricardo Flores López	4CB340AF-D6C4-7742-BD05-BF6FFB9532D3	30/01/2025	30/01/2025	8,076.95
								38CBC791-D2CD-4154-ADFE-A9A9C945F4F6	31/01/2025	04/02/2025	3,948.00
								A5C61170-234E-9B4A-BA5B-5BAA3FC93C1C	31/01/2025	31/01/2025	3,948.72
							Juan Carlos Anaya Romero	542C4DB0-CC3A-4211-B38D-B22AF6E86B5C	30/01/2025	30/01/2025	8,076.95
							Julio Cesar Fernández Estrada	ED5CC0E6-2C9D-45D5-A926-E0BBF1BADA52	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							Lilia Vázquez Hernández	80C9B707-CCF5-4048-91E2-30BB097EBCC8	16/01/2025	27/01/2025	6,943.97
								361C6000-2876-42F8-AA51-79762B8C030E	27/01/2025	27/01/2025	6,943.97
							Luis Leonel Arenas Vázquez	54B9A42F-ED82-4D26-AF47-46F62EE65338	30/01/2025	06/02/2025	3,546.30
							Luis Moreno Huerta	BCF941CB-4759-4A91-8070-87511CA13130	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							María Fernanda Altamirano Ruiz	2C97B643-3486-4710-9BE9-69A0C73F5FA8	30/01/2025	30/01/2025	5,234.77
							María Fernanda Castillo Martínez	A78BDFE7-E9BE-4C7D-849F-07C7648D19E0	30/01/2025	30/01/2025	6,430.75
							Mario Hernández López	6EFAE3D9-C2DE-43E5-9316-53CA3F9E5980	30/01/2025	30/01/2025	7,841.70
							Martin Netzahualcóyotl Tililayatzí	9D79B64D-707E-4B33-94D8-862662E365B6	16/06/2025	16/06/2025	6,451.94
							Pedro Márquez Nava	F8AA4BB4-A221-4C56-810F-4C4E2F0D04CC	30/01/2025	30/01/2025	6,430.75
							Romualdo Carrasco López	44C71D6F-C2DB-4FFC-BEB8-474A9AB64260	30/01/2025	30/01/2025	7,841.70



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



ENTE FISCALIZABLE: XALOZTOC

PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)

**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS
ECONÓMICOS**

PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							Teódulo Lobato López	62D65F84-9D74-462B-A1B2-3DEEAF9A9A9F	30/01/2025	30/01/2025	8,076.95
							Ubaldo Montiel Águila	70CA096D-E31B-45C7-B06A-C3A83DF5282B	30/01/2025	30/01/2025	9,385.88
							Víctor Julio González Hernández	FD31EB1E-CACA-4060-91FA-FEB3781D597C	18/01/2025	18/01/2025	9,946.99
								DA078B8B-D3EB-4CC8-B2AD-0B2698C8B249	18/01/2025	18/01/2025	9,946.99
							Víctor Manuel Hernández Mendoza	8E103F8E-9BAE-41F2-8E4F-CD004A029CC8	30/01/2025	30/01/2025	8,076.95
							Yareli Corona Cordero	CF16ECDA-3521-4B7C-8F08-E99D3210F42C	30/01/2025	30/01/2025	6,430.75
							Alejandra Gómez Montes de Oca	FD33B322-E2C7-4129-B730-983AF85A67E3	15/08/2025	15/08/2025	6,887.89
							Ángel Cantero Sánchez	364E34A4-250A-41FB-90A5-985C65FD5384	15/08/2025	15/08/2025	6,887.89
							Eliú Alejandro Velázquez Romero	4DD706BC-142A-456B-A765-2B1604379B80	15/08/2025	15/08/2025	6,887.89
							Emmanuel Castillo Mendoza	9A70EAA1-E139-45BE-AAAB-56CC2043FF63	15/08/2025	15/08/2025	6,887.89
							Eric Carmona Morales	751324F5-F9A3-45C9-87F8-2CCAB880C45	15/08/2025	15/08/2025	8,174.74
							Fermín Contreras Avilés	115F5C57-23A8-494D-B003-6D3C48B468D8	15/08/2025	15/08/2025	14,369.72
							Gloria Arroyo Montiel	64435261-1CEC-41B0-AE1C-0D6CF1760203	15/08/2025	15/08/2025	8,174.74
							Heber Sánchez Armenta	0E133AA3-80D7-F34E-A009-6BCD619C3B2A	15/08/2025	15/08/2025	8,174.74
							Javier Montes Vega	4889205A-A5D2-408D-B6BF-AA2E9C703A51	15/08/2025	15/08/2025	9,204.13
							Jose de Jesús Huitzil Juárez	8A5A1227-5A1F-4C4D-B3E0-DFC910398445	15/08/2025	15/08/2025	6,887.89
							Juan Carlos Anaya Romero	308ED5B3-53D6-4F3A-9E38-A56F69355AD5	15/08/2025	15/08/2025	8,174.74
							Juan Carlos Serrano Flores	B6C55780-D9BC-4868-8E93-023CFB1DAA52	15/08/2025	15/08/2025	8,174.74
							Pedro Márquez Nava	C810F04D-6D5A-46A8-AE51-5465A9995955	15/08/2025	15/08/2025	6,887.89
							Roberto Barrientos Sánchez	E76B340F-54D2-49A6-ACF1-A824213595C6	15/08/2025	15/08/2025	6,887.89
							Romualdo Carrasco López	2BBFE1A0-8110-4B4F-A7B3-2CF05BB5222B	15/08/2025	15/08/2025	9,204.13
							Víctor Manuel Hernández	B559FBA5-5FF0-489D-BADD-	15/08/2025	15/08/2025	8,174.74



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



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

PROMOCIONES DEL EJERCICIO DE LA FACULTAD DE COMPROBACIÓN FISCAL (PEFCF)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							Mendoza	233DC628ECCE			
							Yaneth Zamora Peña	D684ACB4-11F1-406F-B9C1-8C746A42C76D	15/08/2025	15/08/2025	8,174.74
							Jose Jorge Diaz Ram	C631E529-0DB6-E941-8263-9F03C9C71C60	17/09/2025	18/09/2025	6,887.89
							María Fernanda López Muñoz	7FE7F48B-7851-4CC1-A178-E8444071F332	16/10/2025	10/11/2025	6,389.63
							Ángel Fernández Sánchez	4EE05F86-A17D-4365-8B96-820B04ABB7EF	14/11/2025	14/11/2025	6,197.69
							Total				764,166.36
		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, 29 primer párrafo, fracciones III, V incisos a), b) y c), y VI párrafos primero y segundo, 29 - A del Código Fiscal de la Federación, Reglas 2.7.1.4 y 2.7.1.7 fracciones I, II, III, IV y V de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025, así como, 302 primer párrafo y 309 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.								
3 TOTAL DE OBSERVACIONES.											