



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN
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																																																					
REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA																																																									
1	1		D01XAL0119	13/01/2025	Gastos de Orden Social y cultural	\$81,200.00	\$81,200.00	Realizan el pago de \$217,732.00 de la cuenta bancaria 25 Ingresos Propios número **** 8418 y \$120,000.00 de la cuenta bancaria 25 Fondo General de Participaciones número ****8711 de la institución bancaria Santander, a favor del C. José Luis Raymundo Ruiz Vázquez, por concepto de diversas operaciones comerciales realizadas por motivo de eventos realizados por el municipio de Xaltocan, sin embargo se identifican las siguientes irregularidades: A) Por lo que respecta a la póliza D01XAL0119 se identifica los siguiente: 1. La evidencia fotográfica integrada es insuficiente para comprobar el destino de las roscas adquiridas, omitiendo en su caso, documentación que acredite si fueron entregadas a instituciones educativas o al público en general. Así mismo, omiten integrar relación debidamente firmada por los directores de las diversas áreas que integran la Presidencia Municipal de Xaltocan, que contenga el número de roscas recibidas. Aunado a lo anterior, se identificó que las roscas adquiridas por el municipio de Xaltocan y descritos en el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) número ****FF496, presentan precios elevados en comparación a los cotizados con un proveedor local especializado en la elaboración de panificados, conforme al siguiente cuadro: <table><tr><th>Póliza de pago</th><th>Referencia de Transferencia</th><th>Folio CFDI</th><th>Concepto</th><th>Cantidad</th><th>Precio cotizado</th><th>Precio pagado por el municipio</th><th>Sobre precio unitario</th><th>Monto pagado en exceso</th><th>Importe pagado y observado</th></tr><tr><td>E01XAL0012</td><td>992025011311444000C505</td><td>****FF496</td><td>Rosca de reyes grande</td><td>250</td><td>\$216.00</td><td>\$324.80</td><td>\$108.80</td><td>\$27,200.00</td><td>\$81,200.00</td></tr></table> B) Por lo que respecta a la póliza D01XAL0117 se identifica lo siguiente: 1. Las cotizaciones anexas carecen de validez, derivado de que no se encuentran firmadas por los proveedores, así mismo el contrato carece de la firma del proveedor. 2. De la evidencia presentada por el municipio, no se identifica la recepción y entrega de los jugos boing adquiridos por \$15,312.00 . A continuación se desglosa el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI): <table><tr><th>Póliza de pago</th><th>Referencia de transferencia</th><th>Folio CFDI</th><th>Concepto</th><th>Cantidad</th><th>Precio unitario</th><th>Importe pagado</th><th>Importe observado</th></tr><tr><td rowspan="2">E01XAL0010</td><td rowspan="2">992025011311340981C178</td><td rowspan="2">****CA881</td><td>Tacos de canasta</td><td>3700</td><td>\$5.80</td><td>\$21,460.00</td><td>\$0.00</td></tr><tr><td>Jugos boing</td><td>1200</td><td>\$12.76</td><td>\$15,312.00</td><td>\$15,312.00</td></tr><tr><td colspan="6">Total</td><td>\$36,772.00</td><td>\$15,312.00</td></tr></table> C) Por lo que respecta a las pólizas D02XAL0168 y D02XAL170 se identifica lo siguiente: 1. Omiten integrar documentación que acredite la solicitud, recepción y entrega de los lunch adquiridos que justifique la aplicación del recurso, consistente en: documento o solicitud que describa el destino final de los lunch, ya sea apoyo de las camadas participantes, población en	Póliza de pago	Referencia de Transferencia	Folio CFDI	Concepto	Cantidad	Precio cotizado	Precio pagado por el municipio	Sobre precio unitario	Monto pagado en exceso	Importe pagado y observado	E01XAL0012	992025011311444000C505	****FF496	Rosca de reyes grande	250	\$216.00	\$324.80	\$108.80	\$27,200.00	\$81,200.00	Póliza de pago	Referencia de transferencia	Folio CFDI	Concepto	Cantidad	Precio unitario	Importe pagado	Importe observado	E01XAL0010	992025011311340981C178	****CA881	Tacos de canasta	3700	\$5.80	\$21,460.00	\$0.00	Jugos boing	1200	\$12.76	\$15,312.00	\$15,312.00	Total						\$36,772.00	\$15,312.00
Póliza de pago	Referencia de Transferencia	Folio CFDI	Concepto	Cantidad	Precio cotizado	Precio pagado por el municipio	Sobre precio unitario		Monto pagado en exceso	Importe pagado y observado																																															
E01XAL0012	992025011311444000C505	****FF496	Rosca de reyes grande	250	\$216.00	\$324.80	\$108.80		\$27,200.00	\$81,200.00																																															
Póliza de pago	Referencia de transferencia	Folio CFDI	Concepto	Cantidad	Precio unitario	Importe pagado	Importe observado																																																		
E01XAL0010	992025011311340981C178	****CA881	Tacos de canasta	3700	\$5.80	\$21,460.00	\$0.00																																																		
			Jugos boing	1200	\$12.76	\$15,312.00	\$15,312.00																																																		
Total						\$36,772.00	\$15,312.00																																																		
		D01XAL0117	13/01/2025	Gastos de Orden Social y cultural	\$36,772.00	\$15,312.00																																																			
		D02XAL0168	27/02/2025	Gastos de Orden Social y cultural	\$44,660.00	\$44,660.00																																																			
		D02XAL0170	27/02/2025	Gastos de Orden Social y cultural	\$31,900.00	\$31,900.00																																																			
		D12XAL0098	12/12/2025	Gastos de Orden Social y Cultural	\$120,000.00	\$20,394.00																																																			
		D07XAL0161	17/07/2025	Ayudas a Instituciones de Enseñanza	\$23,200.00	\$23,200.00																																																			



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN
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																																																									
							general o personal del municipio, toda vez que se adquirieron 1200 lunch, sin embargo solo remiten una requisición firmada por el área de Presidencia, omitiendo el recibo de entrega al área correspondiente o de los representantes de las camadas participantes, según corresponda. 2. Las cotizaciones anexas carecen de validez, derivado de que no se encuentran firmadas por los prestadores de servicios, así mismo los contratos carecen de la firma del proveedor. A continuación se desglosa el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI): <table><tr><th>Póliza de pago</th><th>Referencia transferencia</th><th>Fecha de transferencia</th><th>Folio Factura</th><th>Cantidad</th><th>Concepto</th><th>Importe pagado</th><th>Importe observado</th></tr><tr><td>E02XAL0100</td><td>992025022714115305Z294</td><td>27/02/2025</td><td>****5C425</td><td>700</td><td>Lunch para encuentro de camadas el día sábado 1 de marzo del 2025</td><td>\$44,660.00</td><td>\$44,660.00</td></tr><tr><td>E02XAL0101</td><td>992025022714115305Z295</td><td>27/02/2025</td><td>****FF85A</td><td>500</td><td>Lunch para encuentro de camadas el día lunes 3 de marzo del 2025</td><td>\$31,900.00</td><td>\$31,900.00</td></tr><tr><td colspan="6">Total</td><td>\$76,560.00</td><td>\$76,560.00</td></tr></table> D) Por lo que respecta a la póliza D12XAL0098 integran el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) que se relaciona a continuación: <table><tr><th>Póliza de pago</th><th>Referencia de transferencia</th><th>Comprobante fiscal</th><th>Concepto</th><th>Importe pagado</th><th>Importe observado</th></tr><tr><td>E12XAL0005</td><td>992025121212413560A473</td><td rowspan="2">****EB1527</td><td rowspan="2">Anticipo para baile de feria en comunidad de Topilco de Juarez, Grupo Los Juniors y Grupo Colado. Incluye audio</td><td>\$50,000.00</td><td rowspan="2">\$20,394.00</td></tr><tr><td>E12XAL0007</td><td>992025122215301247K699</td><td>\$70,000.00</td></tr><tr><td colspan="4">Total</td><td>\$120,000.00</td><td>\$20,394.00</td></tr></table> Sin embargo, se identificó lo siguiente: 1. Derivado de la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto correspondiente al ejercicio de recursos públicos del municipio de Xaltocan, se detectó el pago duplicado por concepto de contratación del Grupo Colado, para presentación en baile de feria de la comunidad de Topilco el día 12 de diciembre de 2025, toda vez que, el C. César Vázquez Lozano, Presidente de la Comunidad de Topilco, en la póliza D12XAL00078, integra documentación justificativa de los gastos realizados con los recursos de su participación correspondiente al mes de diciembre de 2025, en el cual integra solicitud de apoyo de fecha 01 de septiembre de 2025, firmado por el C. Ricardo López López, en el cual solicita apoyo económico para la realización del baile en la comunidad de Topilco, así mismo hace mención que cuenta con un grupo musical de nombre Colado . 2. Integra oficio de entrega de apoyo sin fecha, con número TOPJUA/15/12/2025, en el cual hace la entrega de la cantidad de \$20,394.00 al C. Ricardo López López para la realización del baile de feria en la Comunidad de Topilco. Lo anterior se identificó al analizar las pólizas de egresos y comprobantes fiscales correspondientes, observándose que se realizaron dos pagos por el mismo concepto y evento, sin que exista documentación adicional que justifique la duplicidad del gasto.	Póliza de pago	Referencia transferencia	Fecha de transferencia	Folio Factura	Cantidad	Concepto	Importe pagado	Importe observado	E02XAL0100	992025022714115305Z294	27/02/2025	****5C425	700	Lunch para encuentro de camadas el día sábado 1 de marzo del 2025	\$44,660.00	\$44,660.00	E02XAL0101	992025022714115305Z295	27/02/2025	****FF85A	500	Lunch para encuentro de camadas el día lunes 3 de marzo del 2025	\$31,900.00	\$31,900.00	Total						\$76,560.00	\$76,560.00	Póliza de pago	Referencia de transferencia	Comprobante fiscal	Concepto	Importe pagado	Importe observado	E12XAL0005	992025121212413560A473	****EB1527	Anticipo para baile de feria en comunidad de Topilco de Juarez, Grupo Los Juniors y Grupo Colado. Incluye audio	\$50,000.00	\$20,394.00	E12XAL0007	992025122215301247K699	\$70,000.00	Total				\$120,000.00	\$20,394.00
Póliza de pago	Referencia transferencia	Fecha de transferencia	Folio Factura	Cantidad	Concepto	Importe pagado	Importe observado																																																					
E02XAL0100	992025022714115305Z294	27/02/2025	****5C425	700	Lunch para encuentro de camadas el día sábado 1 de marzo del 2025	\$44,660.00	\$44,660.00																																																					
E02XAL0101	992025022714115305Z295	27/02/2025	****FF85A	500	Lunch para encuentro de camadas el día lunes 3 de marzo del 2025	\$31,900.00	\$31,900.00																																																					
Total						\$76,560.00	\$76,560.00																																																					
Póliza de pago	Referencia de transferencia	Comprobante fiscal	Concepto	Importe pagado	Importe observado																																																							
E12XAL0005	992025121212413560A473	****EB1527	Anticipo para baile de feria en comunidad de Topilco de Juarez, Grupo Los Juniors y Grupo Colado. Incluye audio	\$50,000.00	\$20,394.00																																																							
E12XAL0007	992025122215301247K699			\$70,000.00																																																								
Total				\$120,000.00	\$20,394.00																																																							



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN
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																									
							Esta situación contraviene los principios de eficiencia, economía y control en el ejercicio del gasto público, así como las disposiciones aplicables en materia de administración de recursos públicos municipales. E) Por lo que respecta a la póliza D07XAL0161 integran el CFDI siguiente: <table><tr><th>Póliza de pago</th><th>Referencia de transferencia</th><th>Comprobante fiscal</th><th>Concepto</th><th>Cantidad</th><th>Importe pagado</th><th>Importe observado</th></tr><tr><td>E09XAL0095</td><td>992025071714565685U291</td><td>****65AB9</td><td>Carnitas para 400 personas por motivo de convivio de clausura de secundaria en la cabecera municipal de Xaltocan</td><td>1</td><td>\$23,200.00</td><td>\$23,200.00</td></tr><tr><td colspan="6">Total</td><td>\$23,200.00</td></tr></table> Al respecto, se precisan las siguientes irregularidades: 1. Omiten integrar solicitud de apoyo por parte de la institución educativa beneficiaria y/o del comité organizador, anexando para el efecto copia de su identificación oficial, en el que se mencione día y lugar a realizar el convivio de clausura, así como el número de participantes y/o alumnos egresados. 2. Integran tres cotizaciones, sin embargo, dichas cotizaciones carecen de la firma del proveedor que las emite, lo cual impide acreditar su autenticidad y validez jurídica. 3. Integran contrato realizado con el proveedor José Luis Raymundo Ruiz Vázquez de fecha 09 de julio de 2025, sin embargo, dicho contrato carecen de la firma del proveedor, por lo que carece de validez. Así mismo, mediante el procedimiento de auditoría denominado visita domiciliaria, el cual considera las Normas Profesionales de Auditoría para su ejecución, el personal comisionado de éste Ente Fiscalizador en cumplimiento a lo señalado en el oficio número OFS/0532/2026 de fecha dieciséis de febrero de dos mil veintiséis, que ordena la notificación personal de la persona física denominada José Luis Raymundo Ruiz Vázquez, para lo cual, personal de esta Institución se constituyó sobre la Calle Ricardo Ortiz García, lote 107, San Benito Xaltocan, Yauhquemecan, Tlaxcala, con el objetivo de realizar la búsqueda del inmueble marcado con el número diez (10) - D o en su caso de la persona física antes mencionada, sin embargo no fue localizado. En consecuencia, al no haber encontrado a la persona física antes referida, en el inmueble marcado con el número diez (10) - D, se tornó impracticable el desahogo de la diligencia actuarial por las razones antes expuestas, por lo tanto, se tuvo como impedimento notificar el oficio número OFS/0532/2026 de fecha dieciséis de febrero de dos mil veintiséis. De lo anterior no se justificó y acreditó el procedimiento de cómo y donde el municipio realiza la contratación y prestación de los servicios que se observa, derivado de que no se localizó un local o establecimiento en el domicilio señalado; por lo que no se tiene certeza jurídica de las operaciones realizadas. De tal forma que se presume la inexistencia de las operaciones amparadas con los comprobantes expedidos de personas que no cuentan con los activos, personal, infraestructura o capacidad material, directa o indirectamente, para prestar los servicios o producir, comercializar o entregar los	Póliza de pago	Referencia de transferencia	Comprobante fiscal	Concepto	Cantidad	Importe pagado	Importe observado	E09XAL0095	992025071714565685U291	****65AB9	Carnitas para 400 personas por motivo de convivio de clausura de secundaria en la cabecera municipal de Xaltocan	1	\$23,200.00	\$23,200.00	Total						\$23,200.00
Póliza de pago	Referencia de transferencia	Comprobante fiscal	Concepto	Cantidad	Importe pagado	Importe observado																						
E09XAL0095	992025071714565685U291	****65AB9	Carnitas para 400 personas por motivo de convivio de clausura de secundaria en la cabecera municipal de Xaltocan	1	\$23,200.00	\$23,200.00																						
Total						\$23,200.00																						



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN
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				
							bienes que amparan tales comprobantes. Por lo anterior, deberá reintegrar \$216,666.00 a la cuenta bancaria del municipio anexando copia certificada del estado de cuenta bancario, transferencia bancaria y/o ficha de depósito, así como las pólizas que acrediten los registros contables correspondientes.
		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; 10 y 69 B del Código Fiscal de la Federación; 41 fracción V y 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.				
EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS							
2	7	D01XAL0156	30/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$386,280.00	\$171,680.00	Realizan el pago de \$386,280.00 de la cuenta bancaria 25 Ingresos Propios ****8418, de la institución bancaria Santander, mediante pago por transferencia con referencia 992025013016355641C188 de fecha 30 de enero del 2025, a favor del proveedor Soporte y Equipo en Sistemas y Programas Electrónicos S.A. de C.V., por concepto de adquisición de 45 computadoras con CPU Core I5 SSF Dell 8 en ram 256 ssd nuevo Monitor 19 pulgadas, mismas que fueron entregadas al Centro de Estudios de Bachillerato 6/16 Lic. Benito Juárez, Escuela Primaria Rural Benito Juárez, Escuela Primaria Rural Vicente Guerrero, y a diversas áreas administrativas que integran la presidencia municipal de Xaltocan, sin embargo, durante el procedimiento de compulsa realizado por personal de este Órgano Fiscalizador a los beneficiarios, se identificaron las siguientes irregularidades: a) Por lo que respecta a 10 computadores entregadas a la Escuela Primaria Rural Benito Juárez, se identifica lo siguiente: 1. Los equipos entregados corresponden a 10 computadoras CPU Core I5 SSF Dell, 8 en Ram , 256 SSD, nuevo monitor 19 pulgadas, sin embargo se identifican que los accesorios que comprenden de teclado y mouse, corresponden a marcas HP, Lenovo, Dell, Microsoft, y en algunos casos no cuentan con marca. 2. Se identifica que el sistema operativo requiere de actualización, puesto que el sistema que debiere tener instalado de fábrica fue desinstalado e instalado un sistema operativo, el cual perdió licencia, por lo que 8 equipos de los 10 entregados dejaron de funcionar . b) Por lo que respecta a 10 computadoras entregadas a la Escuela Primaria Rural Vicente Guerrero, se identifica lo siguiente: 1. Los equipos entregados corresponden a 10 computadoras con CPU de la marca Dell de 8 GB en Ram, 256 SSD, 3.30 Hz, sin embargo se identifica que los accesorios que comprenden de monitor, teclado y mouse corresponden a marcas HP, Microsoft, Lenovo, y Logitech, en cuanto al sistema operativo se identifica que fue instalado con fecha 24 de agosto de 2022. 2. Los beneficiarios manifestaron que los equipos de cómputo no son funcionales , ya que no se conectan a una red WI-FI, no son equipos nuevos, son equipos ensamblados, por las deficiencias de los equipos no se han dado de alta en inventarios de la USET, así mismo el recibo de entrega realizado por el municipio, fue firmado con fecha 22 de octubre de 2025, fecha posterior a cuando fueron entregados los equipos de cómputo en el mes de abril 2025. c) Se entregaron 15 computadoras de diversas áreas de la presidencia Municipal de Xaltocan, de los cuales 13 CPU son de la marca Dell y 2 CPU son de la marca HP , así mismo sus accesorios que comprenden monitor, teclado y mouse, en su mayoría son de la marca HP.



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN
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																																																											
							Aunado a lo anterior, no presentaron pólizas de garantía y manuales de funcionamiento. A continuación se desglosa el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI): <table><tr><th>Póliza de pago</th><th>Folio CFDI</th><th>Concepto</th><th>Cantidad</th><th>Precio Unitario</th><th>Importe pagado</th></tr><tr><td>E01XAL0052</td><td>****45EEE2C</td><td>Computadora CPU Core I5 SSF Dell 8 en ram 256SSD nuevo monitor 19 pulgadas.</td><td>45</td><td>\$8,584.00</td><td>\$386,280.00</td></tr></table> Derivado de los anterior se identifica que 18 de los equipos adquiridos no se encuentran en condiciones óptimas de funcionamiento, así como 2 computadoras que se encuentran en la presidencia municipal por lo que el gasto es improcedente, debido a que en el ejercicio fiscal 2024, incurrieron en la misma situación, al adquirir productos que no garantizan su funcionalidad, por lo que debe exigir al proveedor la restitución de lo bienes en condiciones óptimas o bien deberá realizar el reintegro respectivo. Por lo anterior, deberá reintegrar \$171,680.00 a la cuenta bancaria del municipio anexando copia certificada del estado de cuenta bancario, transferencia bancaria y/o ficha de depósito, así como las pólizas que acrediten los registros contables correspondientes.	Póliza de pago	Folio CFDI	Concepto	Cantidad	Precio Unitario	Importe pagado	E01XAL0052	****45EEE2C	Computadora CPU Core I5 SSF Dell 8 en ram 256SSD nuevo monitor 19 pulgadas.	45	\$8,584.00	\$386,280.00																																											
Póliza de pago	Folio CFDI	Concepto	Cantidad	Precio Unitario	Importe pagado																																																									
E01XAL0052	****45EEE2C	Computadora CPU Core I5 SSF Dell 8 en ram 256SSD nuevo monitor 19 pulgadas.	45	\$8,584.00	\$386,280.00																																																									
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículo 134 párrafo primero 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 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.																																																											
3	10	D01XAL0048	15/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	Realizan pagos por \$653,309.00 de la cuenta bancaria 25 Ingresos Propios ****8418; \$720,307.00 de la cuenta bancaria 25 Fondo General de Participaciones ****8711 y \$415,270.00 de la cuenta bancaria 25 Fondo de Fomento Municipal ****9001, de la institución bancaria Santander, a favor de las personas que se relacionan a continuación por concepto de apoyo por desempleo: <table><tr><th>Nombre</th><th>Póliza de pago</th><th>Forma de pago</th><th>Concepto</th><th>Importe</th></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C02XAL0101</td><td>IP FEB CH-087</td><td>IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN</td><td>4,000.00</td></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C02XAL0117</td><td>FGP FEB CH-091</td><td>FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN</td><td>4,000.00</td></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C03XAL0024</td><td>IP MARZ CH-125</td><td>IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN</td><td>5,000.00</td></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C03XAL0127</td><td>FGP MARZ CH-132</td><td>FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN</td><td>5,000.00</td></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C04XAL0055</td><td>IP ABR CH-234</td><td>APOYO DESEMPLEO XALTOCAN</td><td>3,500.00</td></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C04XAL0098</td><td>FGP ABR CH-168</td><td>FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN</td><td>3,500.00</td></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C05XAL0166</td><td>IP MAY CH-314</td><td>IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN</td><td>4,500.00</td></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C05XAL0060</td><td>FGP MAY CH-259</td><td>FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN</td><td>4,500.00</td></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C06XAL0048</td><td>FGP JUN CH-341</td><td>FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN</td><td>4,500.00</td></tr><tr><td>FERNANDO GOMEZ CASILLAS</td><td>C06XAL0114</td><td>FFM JUN CH-</td><td>FFM APOYO POR DESEMPLEO</td><td>4,500.00</td></tr></table>	Nombre	Póliza de pago	Forma de pago	Concepto	Importe	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C02XAL0101	IP FEB CH-087	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	4,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C02XAL0117	FGP FEB CH-091	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	4,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C03XAL0024	IP MARZ CH-125	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C03XAL0127	FGP MARZ CH-132	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C04XAL0055	IP ABR CH-234	APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	3,500.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C04XAL0098	FGP ABR CH-168	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,500.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C05XAL0166	IP MAY CH-314	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	4,500.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C05XAL0060	FGP MAY CH-259	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	4,500.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C06XAL0048	FGP JUN CH-341	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	4,500.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C06XAL0114	FFM JUN CH-	FFM APOYO POR DESEMPLEO	4,500.00
Nombre	Póliza de pago	Forma de pago	Concepto	Importe																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C02XAL0101	IP FEB CH-087	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	4,000.00																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C02XAL0117	FGP FEB CH-091	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	4,000.00																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C03XAL0024	IP MARZ CH-125	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C03XAL0127	FGP MARZ CH-132	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C04XAL0055	IP ABR CH-234	APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	3,500.00																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C04XAL0098	FGP ABR CH-168	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,500.00																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C05XAL0166	IP MAY CH-314	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	4,500.00																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C05XAL0060	FGP MAY CH-259	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	4,500.00																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C06XAL0048	FGP JUN CH-341	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	4,500.00																																																										
FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C06XAL0114	FFM JUN CH-	FFM APOYO POR DESEMPLEO	4,500.00																																																										
		D01XAL0047	15/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00																																																								
		D01XAL0055	20/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00																																																								
		D01XAL0053	20/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00																																																								
		D01XAL0054	20/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00																																																								
		D01XAL0062	22/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00																																																								
		D01XAL0063	22/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00																																																								
		D01XAL0061	22/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00																																																								
		D01XAL0071	24/01/2025	Ayudas Sociales	\$4,000.00	\$4,000.00																																																								



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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							
				a Personas				081	XALTOCAN	
		D01XAL0013	30/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$6,767.00	\$6,767.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C07XAL0049	FFM JUL CH-174	FFM APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D01XAL0027	30/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C07XAL0105	FGP JUL CH-397	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D01XAL0024	30/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C08XAL0010	IP AGO CH-346	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D01XAL0026	30/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C08XAL0105	FGP AGO CH-507	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D01XAL0025	30/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C09XAL0103	IP SEP CH-407	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D01XAL0028	31/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C09XAL0019	FGP SEP CH-537	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D01XAL0033	31/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C10XAL0024	IP OCT CH-458	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D01XAL0034	31/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C10XAL0067	FFM OCT CH-249	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D01XAL0031	31/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C11XAL0039	FFM NOV CH-334	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D01XAL0200	31/01/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C11XAL0087	IP NOV CH-488	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D02XAL0097	04/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C12XAL0014	FFM DIC CH-372	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 5,000.00
		D02XAL0098	04/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	FERNANDO GOMEZ CASILLAS	C12XAL0055	FGP DIC CH-613	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D02XAL0050	12/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	Total FERNANDO GOMEZ CASILLAS			97,500.00
		D02XAL0049	12/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C01XAL0068	FGP ENE CH-018	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D02XAL0124	14/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C02XAL0102	IP FEB CH-088	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D02XAL0125	14/02/2025	Ayudas Sociales	\$3,000.00	\$3,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C02XAL0064	FGP FEB CH-090	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
							OSCAR DURAN HERNANDEZ	C03XAL0026	IP MARZ CH-127	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
							OSCAR DURAN HERNANDEZ	C03XAL0125	FGP MARZ CH-130	FGP POYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
							OSCAR DURAN HERNANDEZ	C04XAL0042	IP ABR CH-221	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
							OSCAR DURAN HERNANDEZ	C04XAL0096	FGP ABR CH-166	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
							OSCAR DURAN HERNANDEZ	C05XAL0146	IP MAY CH-294	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
							OSCAR DURAN HERNANDEZ	C05XAL0065	FGP MAY CH-264	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
							OSCAR DURAN HERNANDEZ	C06XAL0052	FGP JUN CH-345	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
							OSCAR DURAN HERNANDEZ	C06XAL0117	FFM JUN CH-	FFM APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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							
				a Personas				084		
		D02XAL0048	14/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C07XAL0052	FFM JUL CH-177	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D02XAL0123	14/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C07XAL0108	FGP JUL CH-400	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D02XAL0126	14/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C08XAL0012	IP AGO CH-348	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D02XAL0127	14/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C08XAL0077	FGP AGO CH-479	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,800.00
		D02XAL0129	17/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C09XAL0094	IP SEP CH-398	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,800.00
		D02XAL0047	17/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C09XAL0051	FGP SEP CH-569	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 2,800.00
		D02XAL0014	19/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C10XAL0015	IP OCT CH-449	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D02XAL0013	19/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,000.00	\$2,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C10XAL0055	FFM OCT CH-237	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D02XAL0138	24/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C11XAL0029	FFM NOV CH-324	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D02XAL0140	24/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C11XAL0077	IP NOV CH-478	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN 3,000.00
		D02XAL0137	24/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C12XAL0004	FFM DIC CH-362	FFM APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D02XAL0021	25/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	OSCAR DURAN HERNANDEZ	C12XAL0046	FGP DIC CH-604	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 4,500.00
		D02XAL0056	26/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	Total OSCAR DURAN HERNANDEZ			75,400.00
		D02XAL0044	27/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MARIA PLUMA RAMIREZ	C01XAL0051	FGP ENE CH-001	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS 6,767.00
		D02XAL0077	28/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	MARIA PLUMA RAMIREZ	C02XAL0058	FGP FEB CH-084	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS 5,000.00
		D02XAL0078	28/02/2025	Ayudas Sociales	\$3,000.00	\$3,000.00	MARIA PLUMA RAMIREZ	C03XAL0023	IP MARZ CH-124	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS 4,550.00
							MARIA PLUMA RAMIREZ	C05XAL0080	FGP MAY CH-279	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS 3,500.00
							MARIA PLUMA RAMIREZ	C06XAL0054	FGP JUN CH-347	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS 3,500.00
							MARIA PLUMA RAMIREZ	C06XAL0119	FFM JUN CH-086	FFM APOYO DESEMPLEO LAS MESAS 3,500.00
							MARIA PLUMA RAMIREZ	C07XAL0059	FFM JUL CH-184	FFM APOYO POR DESEMPLEO LAS MESAS 3,500.00
							MARIA PLUMA RAMIREZ	C07XAL0113	FGP JUL CH-405	FGP APOYO POR DESEMPLEO LAS MESAS 3,500.00
							MARIA PLUMA RAMIREZ	C08XAL0017	IP AGO CH-353	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS 3,500.00
							MARIA PLUMA RAMIREZ	C08XAL0082	FGP AGO CH-484	FGP APOYO POR DESEMPLEO LAS MESAS 4,560.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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													
				a Personas			MARIA PLUMA RAMIREZ	C09XAL0099	IP SEP CH-403	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	4,560.00					
		D02XAL0090	28/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA PLUMA RAMIREZ	C09XAL0055	FGP SEP CH-573	FGP APOYO POR DESEMPLEO LAS MESAS	3,200.00					
							MARIA PLUMA RAMIREZ	C10XAL0017	IP OCT CH-451	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	3,500.00					
							D02XAL0064	28/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	MARIA PLUMA RAMIREZ	C10XAL0082	FFM OCT CH-264	FFM APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	3,250.00
		D02XAL0091	28/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00						MARIA PLUMA RAMIREZ	C11XAL0032	FFM NOV CH-327	FFM APOYO POR DESEMPLEO LAS MESAS	3,500.00
												MARIA PLUMA RAMIREZ	C11XAL0096	IP NOV CH-497	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	4,000.00
							D02XAL0266	28/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA PLUMA RAMIREZ	C12XAL0007	FFM DIC CH-365	FFM APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,250.00
		D02XAL0267	28/02/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00						MARIA PLUMA RAMIREZ	C12XAL0048	FGP DIC CH-606	FGP APOYO POR DESEMPLEO LAS MESAS	5,250.00
												Total MARIA PLUMA RAMIREZ				
							D03XAL0088	05/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	JOANA BAEZ VAZQUEZ	C02XAL0106	IP FEB CH-092	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO JUAREZ	3,500.00
		D03XAL0090	06/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00						JOANA BAEZ VAZQUEZ	C03XAL0133	FGP MARZ CH-138	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00
												JOANA BAEZ VAZQUEZ	C04XAL0041	IP ABR CH-220	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,550.00
							D03XAL0091	06/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	JOANA BAEZ VAZQUEZ	C04XAL0103	FGP ABR CH-173	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D03XAL0021	13/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00						JOANA BAEZ VAZQUEZ	C05XAL0145	IP MAY CH-293	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00
												JOANA BAEZ VAZQUEZ	C05XAL0064	FGP MAY CH-263	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
							D03XAL0023	13/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	JOANA BAEZ VAZQUEZ	C06XAL0051	FGP JUN CH-344	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D03XAL0020	13/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,550.00	\$4,550.00						JOANA BAEZ VAZQUEZ	C06XAL0116	FFM JUN CH-083	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
												JOANA BAEZ VAZQUEZ	C07XAL0051	FFM JUL CH-176	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
							D03XAL0022	13/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,260.00	\$4,260.00	JOANA BAEZ VAZQUEZ	C07XAL0107	FGP JUL CH-399	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00
		D03XAL0279	13/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00						JOANA BAEZ VAZQUEZ	C08XAL0011	IP AGO CH-347	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00
												D03XAL0011	13/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00
							JOANA BAEZ VAZQUEZ	C09XAL0104	IP SEP CH-408	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00					
		D03XAL0277	13/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	JOANA BAEZ VAZQUEZ	C09XAL0020	FGP SEP CH-538	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00					
							D03XAL0024	14/03/2025	Ayudas Sociales	\$4,000.00	\$4,000.00	JOANA BAEZ VAZQUEZ	C10XAL0025	IP OCT CH-459	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
				a Personas			JOANA BAEZ VAZQUEZ	C10XAL0068	FFM OCT CH-250	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D03XAL0276	18/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,650.00	\$2,650.00	JOANA BAEZ VAZQUEZ	C11XAL0040	FFM NOV CH-335	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00
		D03XAL0031	19/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	JOANA BAEZ VAZQUEZ	C11XAL0088	IP NOV CH-489	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00
		D03XAL0246	19/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	JOANA BAEZ VAZQUEZ	C12XAL0094	IP DIC CH-535	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
							JOANA BAEZ VAZQUEZ	C12XAL0056	FGP DIC CH-614	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D03XAL0249	19/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	Total JOANA BAEZ VAZQUEZ				71,050.00
							MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C01XAL0067	FGP ENE CH-017	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,000.00
		D03XAL0247	19/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C02XAL0044	FGP FEB CH-070	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
		D03XAL0213	21/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C03XAL0116	FGP MARZ CH-121	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D03XAL0116	21/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C04XAL0066	IP ABR CH-245	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	2,800.00
		D03XAL0072	24/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,000.00	\$2,000.00	MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C06XAL0023	FGP JUN CH-316	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
							MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C06XAL0092	FFM JUN CH-059	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D03XAL0278	26/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C07XAL0039	FFM JUL CH-164	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C07XAL0134	FGP JUL CH-426	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D03XAL0283	27/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C09XAL0081	IP SEP CH-385	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D03XAL0176	28/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C09XAL0041	FGP SEP CH-559	FGP POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C11XAL0023	FFM NOV CH-318	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D03XAL0192	28/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C12XAL0100	IP DIC CH-541	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
		D03XAL0191	28/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,260.00	\$4,260.00	MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS	C12XAL0039	FFM DIC CH-397	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,200.00
							Total MARIA DE LA LUZ SALDIVAR CISNEROS				61,000.00
		D03XAL0190	28/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C06XAL0070	FGP JUN CH-363	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,500.00
		D03XAL0200	28/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,550.00	\$4,550.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C06XAL0121	FFM JUN CH-088	FFM APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,500.00
							EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C07XAL0056	FFM JUL CH-181	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,500.00
		D03XAL0203	28/03/2025	Ayudas Sociales	\$5,000.00	\$5,000.00	EUNISE MONSERRAT TREJO	C07XAL0111	FGP JUL CH-	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,500.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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							
				a Personas			MORALES		403	
		D03XAL0230	31/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C08XAL0015	IP AGO CH-351	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN 3,500.00
		D03XAL0179	31/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C08XAL0080	FGP AGO CH-482	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN 4,560.00
		D03XAL0187	31/03/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C09XAL0097	IP SEP CH-401	IP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN 4,560.00
		D04XAL0001	02/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,000.00	\$2,000.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C09XAL0014	FGP SEP CH-532	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN 3,500.00
		D04XAL0116	02/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C10XAL0019	IP OCT CH-453	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN 3,500.00
		D04XAL0006	03/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C10XAL0020	IP OCT CH-454	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ 3,500.00
		D04XAL0117	07/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C10XAL0064	FFM OCT CH-246	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN 3,500.00
		D04XAL0016	08/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C11XAL0037	FFM NOV CH-332	FFM APOYO DESEMPLEO SAN SIMON 3,500.00
		D04XAL0227	10/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C11XAL0085	IP NOV CH-486	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN 3,500.00
		D04XAL0123	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C12XAL0012	FFM DIC CH-370	FFM APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN 5,250.00
		D04XAL0027	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES	C12XAL0053	FGP DIC CH-611	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN 5,250.00
		D04XAL0037	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,550.00	\$4,550.00	Total EUNISE MONSERRAT TREJO MORALES			58,120.00
		D04XAL0028	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	LINZY LOZANO CORONA	C04XAL0079	FGP ABR CH-149	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D04XAL0031	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	LINZY LOZANO CORONA	C05XAL0156	IP MAY CH-304	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,000.00
		D04XAL0128	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	LINZY LOZANO CORONA	C05XAL0081	FGP MAY CH-280	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,200.00
		D04XAL0032	14/04/2025	Ayudas Sociales	\$5,000.00	\$5,000.00	LINZY LOZANO CORONA	C06XAL0057	FGP JUN CH-350	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,500.00
							LINZY LOZANO CORONA	C06XAL0147	FFM JUN CH-114	FFM APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,500.00
							LINZY LOZANO CORONA	C07XAL0057	FFM JUL CH-182	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,500.00
							LINZY LOZANO CORONA	C08XAL0061	FGP AGO CH-463	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 2,000.00
							LINZY LOZANO CORONA	C08XAL0040	IP AGO CH-376	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN 3,500.00
							LINZY LOZANO CORONA	C09XAL0085	IP SEP CH-389	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,500.00
							LINZY LOZANO CORONA	C09XAL0129	IP SEP CH-433	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN 3,500.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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									
				a Personas			LINZY LOZANO CORONA	C10XAL0028	IP OCT CH-462	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,500.00	
		D04XAL0029	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,000.00	\$2,000.00	LINZY LOZANO CORONA	C10XAL0070	FFM OCT CH-252	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,500.00	
		D04XAL0033	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	LINZY LOZANO CORONA	C11XAL0042	FFM NOV CH-337	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,500.00	
		D04XAL0034	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	LINZY LOZANO CORONA	C11XAL0090	IP NOV CH-491	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	3,500.00	
		D04XAL0146	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	LINZY LOZANO CORONA	C12XAL0017	FFM DIC CH-375	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,250.00	
							LINZY LOZANO CORONA	C12XAL0058	FGP DIC CH-616	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,250.00	
		D04XAL0036	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	Total LINZY LOZANO CORONA					56,700.00
		D04XAL0145	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C02XAL0008	FGP FEB CH-034	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0144	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C03XAL0096	FGP MARZ CH-101	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0144	14/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C03XAL0025	IP MARZ CH-126	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,260.00	
		D04XAL0133	16/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C03XAL0128	FGP MARZ CH-133	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,260.00	
		D04XAL0132	16/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C04XAL0043	IP ABR CH-222	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0132	16/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C04XAL0099	FGP ABR CH-169	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0051	21/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C05XAL0147	IP MAY CH-295	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0137	23/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,800.00	\$2,800.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C05XAL0066	FGP MAY CH-265	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0137	23/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,800.00	\$2,800.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C06XAL0053	FGP JUN CH-346	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0138	23/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C06XAL0118	FFM JUN CH-085	FFM APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0221	25/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$1,500.00	\$1,500.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C07XAL0053	FFM JUL CH-178	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0221	25/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$1,500.00	\$1,500.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C07XAL0109	FGP JUL CH-401	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0069	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C08XAL0013	IP AGO CH-349	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,260.00	
		D04XAL0067	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C08XAL0078	FGP AGO CH-480	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,250.00	
		D04XAL0073	28/04/2025	Ayudas Sociales	\$3,500.00	\$3,500.00	ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ	C09XAL0095	IP SEP CH-399	IP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,250.00	
							Total ERICK ALBERTO ANTELIZ HERNANDEZ					52,880.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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									
				a Personas			ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C02XAL0062	FGP FEB CH-088	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,000.00	
		D04XAL0070	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C03XAL0129	FGP MARZ CH-134	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,000.00	
		D04XAL0071	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C04XAL0100	FGP ABR CH-170	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,000.00	
		D04XAL0072	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,000.00	\$2,000.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C05XAL0089	FGP MAY CH-288	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,000.00	
		D04XAL0068	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C06XAL0132	FFM JUN CH-099	FFM APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,000.00	
		D04XAL0109	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C07XAL0135	FGP JUL CH-427	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,000.00	
		D04XAL0109	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C08XAL0084	FGP AGO CH-486	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	5,210.00	
		D04XAL0076	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C09XAL0026	FGP SEP CH-544	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	5,200.00	
		D04XAL0106	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C10XAL0072	FFM OCT CH-254	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,000.00	
		D04XAL0108	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C11XAL0110	IP NOV CH-511	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	4,000.00	
		D04XAL0108	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C12XAL0021	FFM DIC CH-379	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	5,000.00	
		D04XAL0108	28/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS	C12XAL0061	FGP DIC CH-619	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	5,000.00	
		D04XAL0080	29/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	Total ANTONIO HERNANDEZ BARRIENTOS				52,410.00	
		D04XAL0081	29/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	AGUSTINA SOTERO	SANTIAGO	C01XAL0026	IP ENE CH-026	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D04XAL0081	29/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	AGUSTINA SOTERO	SANTIAGO	C03XAL0098	FGP MARZ CH-103	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D04XAL0084	29/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	AGUSTINA SOTERO	SANTIAGO	C04XAL0051	IP ABR CH-230	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D04XAL0082	29/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	AGUSTINA SOTERO	SANTIAGO	C05XAL0077	FGP MAY CH-276	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D04XAL0149	29/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	AGUSTINA SOTERO	SANTIAGO	C07XAL0021	FFM JUL CH-146	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D04XAL0149	29/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	AGUSTINA SOTERO	SANTIAGO	C08XAL0115	FGP AGO CH-517	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D04XAL0148	29/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	AGUSTINA SOTERO	SANTIAGO	C09XAL0108	IP SEP CH-412	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D04XAL0079	29/04/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	AGUSTINA SOTERO	SANTIAGO	C11XAL0008	FFM NOV CH-303	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D04XAL0083	29/04/2025	Ayudas Sociales	\$2,000.00	\$2,000.00	AGUSTINA SOTERO	SANTIAGO	C12XAL0026	FFM DIC CH-384	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D04XAL0083	29/04/2025	Ayudas Sociales	\$2,000.00	\$2,000.00	Total AGUSTINA SANTIAGO SOTERO				45,000.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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									
				a Personas			ANGEL ROSALES LOZANO	C07XAL0143	FGP JUL CH-435	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,700.00	
		D05XAL0013	02/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ANGEL ROSALES LOZANO	C08XAL0057	FGP AGO CH-459	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,700.00	
		D05XAL0002	02/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ANGEL ROSALES LOZANO	C08XAL0087	FGP AGO CH-489	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,700.00	
		D05XAL0001	02/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ANGEL ROSALES LOZANO	C09XAL0101	IP SEP CH-405	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,700.00	
							ANGEL ROSALES LOZANO	C09XAL0017	FGP SEP CH-535	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,700.00	
		D05XAL0219	02/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ANGEL ROSALES LOZANO	C10XAL0027	IP OCT CH-461	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	3,700.00	
							ANGEL ROSALES LOZANO	C10XAL0083	FFM OCT CH-265	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,500.00	
		D05XAL0227	12/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,200.00	\$4,200.00	ANGEL ROSALES LOZANO	C11XAL0043	FFM NOV CH-338	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	3,700.00	
		D05XAL0232	13/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	ANGEL ROSALES LOZANO	C11XAL0091	IP NOV CH-492	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	3,700.00	
		D05XAL0269	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	ANGEL ROSALES LOZANO	C12XAL0018	FFM DIC CH-376	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,550.00	
							ANGEL ROSALES LOZANO	C12XAL0059	FGP DIC CH-617	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,550.00	
		D05XAL0250	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	Total ANGEL ROSALES LOZANO					44,200.00
							ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA	C01XAL0064	FGP ENE CH-014	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00	
		D05XAL0249	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA	C03XAL0028	IP MARZ CH-129	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00	
		D05XAL0260	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA	C04XAL0117	FGP ABR CH-187	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00	
		D05XAL0251	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA	C06XAL0093	FFM JUN CH-060	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00	
							ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA	C07XAL0133	FGP JUL CH-425	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00	
		D05XAL0247	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA	C09XAL0062	FFM SEP CH-204	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00	
		D05XAL0252	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA	C11XAL0050	FFM NOV CH-345	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00	
							ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA	C12XAL0101	IP DIC CH-542	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00	
		D05XAL0248	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA	C12XAL0111	IP DIC CH-552	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00	
							Total ROSARIO VAZQUEZ SALDAÑA					43,500.00
		D05XAL0246	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ	C01XAL0066	FGP ENE CH-016	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,000.00	
		D05XAL0270	14/05/2025	Ayudas Sociales	\$5,000.00	\$5,000.00	YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ	C04XAL0058	IP ABR CH-237	IP APOYO POR DESEMPLO TOPILCO	5,000.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
				a Personas			YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ	C04XAL0118	FGP ABR CH-188	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D05XAL0245	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ	C05XAL0033	FGP MAY CH-232	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,200.00
		D05XAL0253	14/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ	C07XAL0038	FFM JUL CH-163	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D05XAL0023	19/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ	C09XAL0118	IP SEP CH-422	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D05XAL0021	19/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ	C10XAL0103	FFM OCT CH-285	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D05XAL0022	19/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ	C11XAL0046	FFM NOV CH-341	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D05XAL0022	19/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ	C11XAL0069	IP NOV CH-470	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D05XAL0030	21/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	Total YAIR VELAZQUEZ HERNANDEZ				42,200.00
		D05XAL0031	21/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C02XAL0083	IP FEB CH-069	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
		D05XAL0028	21/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C03XAL0040	IP MARZ CH-141	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,000.00
		D05XAL0092	28/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C04XAL0013	IP ABR CH-192	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	2,500.00
		D05XAL0044	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C05XAL0041	FGP MAY CH-240	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D05XAL0047	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C06XAL0072	FGP JUN CH-365	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,270.00
		D05XAL0052	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C06XAL0155	FFM JUN CH-122	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,000.00
		D05XAL0046	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C08XAL0051	FGP AGO CH-453	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,000.00
		D05XAL0053	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C09XAL0111	IP SEP CH-415	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D05XAL0048	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C10XAL0120	FGP OCT CH-583	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
		D05XAL0059	29/05/2025	Ayudas Sociales	\$4,000.00	\$4,000.00	MARIO LOZANO SALDAÑA	C11XAL0052	FFM NOV CH-347	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
							Total MARIO LOZANO SALDAÑA				40,270.00
							JOSE NARCISO FRANCISCO VAZQUEZ ISLAS	C02XAL0066	IP FEB CH-052	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
							JOSE NARCISO FRANCISCO VAZQUEZ ISLAS	C03XAL0099	FGP MARZ CH-104	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
							JOSE NARCISO FRANCISCO VAZQUEZ ISLAS	C04XAL0052	IP ABR CH-231	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
							JOSE NARCISO FRANCISCO VAZQUEZ ISLAS	C06XAL0101	FFM JUN CH-068	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
							JOSE NARCISO FRANCISCO VAZQUEZ ISLAS	C07XAL0075	IP JUL CH-322	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
		D05XAL0088	29/05/2025	a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	JOSE NARCISO FRANCISCO VAZQUEZ ISLAS	C09XAL0045	FGP SEP CH-563	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
				Ayudas Sociales a Personas			JOSE NARCISO FRANCISCO VAZQUEZ ISLAS	C11XAL0007	FFM NOV CH-302	FFM APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D05XAL0108	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	JOSE NARCISO FRANCISCO VAZQUEZ ISLAS	C12XAL0025	FFM DIC CH-383	FFM APOYODESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
							Total JOSE NARCISO FRANCISCO VAZQUEZ ISLAS				40,000.00
		D05XAL0045	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	ARLETTE CAMARILLO LOZANO	C01XAL0046	IP ENE CH-046	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,000.00
		D05XAL0110	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ARLETTE CAMARILLO LOZANO	C07XAL0148	FGP JUL CH-440	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,200.00
				ARLETTE CAMARILLO LOZANO			C08XAL0120	FFM AGO CH-195	FFM APOYO DESEMPLEO SANS IMÓN	3,200.00	
		D05XAL0109	29/05/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ARLETTE CAMARILLO LOZANO	C08XAL0088	FGP AGO CH-490	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,200.00
				ARLETTE CAMARILLO LOZANO			C09XAL0102	IP SEP CH-406	IP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,200.00	
		D06XAL0003	02/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ARLETTE CAMARILLO LOZANO	C09XAL0018	FGP SEP CH-536	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,200.00
				ARLETTE CAMARILLO LOZANO			C10XAL0022	IP OCT CH-456	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,200.00	
		D06XAL0016	04/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$1,000.00	\$1,000.00	ARLETTE CAMARILLO LOZANO	C10XAL0066	FFM OCT CH-248	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,200.00
				ARLETTE CAMARILLO LOZANO			C11XAL0038	FFM NOV CH-333	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMON	3,200.00	
		D06XAL0019	06/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,000.00	\$2,000.00	ARLETTE CAMARILLO LOZANO	C11XAL0086	IP NOV CH-487	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,200.00
				ARLETTE CAMARILLO LOZANO			C12XAL0097	IP DIC CH-538	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00	
		D06XAL0024	09/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	ARLETTE CAMARILLO LOZANO	C12XAL0054	FGP DIC CH-612	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,500.00
							Total ARLETTE CAMARILLO LOZANO				39,800.00
		D06XAL0044	12/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	MONICA FRANQUIZ PEREZ	C04XAL0049	IP ABR CH-228	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	2,000.00
				MONICA FRANQUIZ PEREZ			C05XAL0030	FGP MAY CH-229	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,000.00	
		D06XAL0046	12/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MONICA FRANQUIZ PEREZ	C06XAL0019	FGP JUN CH-312	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	1,000.00
				MONICA FRANQUIZ PEREZ			C07XAL0072	IP JUL CH-319	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	1,200.00	
		D06XAL0043	12/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MONICA FRANQUIZ PEREZ	C08XAL0111	FGP AGO CH-513	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	2,500.00
				MONICA FRANQUIZ PEREZ			C09XAL0107	IP SEP CH-411	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,000.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
				a Personas			MONICA FRANQUIZ PEREZ	C09XAL0049	FGP SEP CH-567	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	2,500.00
		D06XAL0045	12/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	MONICA FRANQUIZ PEREZ	C10XAL0029	IP OCT CH-463	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,000.00
		D06XAL0050	12/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MONICA FRANQUIZ PEREZ	C10XAL0075	FFM OCT CH-257	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,000.00
		D06XAL0051	12/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MONICA FRANQUIZ PEREZ	C11XAL0027	FFM NOV CH-322	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,000.00
		D06XAL0042	12/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	MONICA FRANQUIZ PEREZ	C11XAL0075	IP NOV CH-476	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,000.00
		D06XAL0054	16/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MONICA FRANQUIZ PEREZ	C12XAL0002	FFM DIC CH-360	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
							MONICA FRANQUIZ PEREZ	C12XAL0044	FGP DIC CH-602	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
							Total MONICA FRANQUIZ PEREZ				38,200.00
		D06XAL0053	16/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARISELA NAVA ROJAS	C01XAL0024	IP ENE CH-024	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,000.00
							MARISELA NAVA ROJAS	C04XAL0021	IP ABR CH-200	IP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,000.00
		D06XAL0209	17/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,270.00	\$3,270.00	MARISELA NAVA ROJAS	C04XAL0121	FGP ABR CH-191	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	5,000.00
		D06XAL0058	17/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARISELA NAVA ROJAS	C05XAL0123	IP MAY CH-271	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,200.00
							MARISELA NAVA ROJAS	C06XAL0058	FGP JUN CH-351	FGP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,500.00
		D06XAL0055	17/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	MARISELA NAVA ROJAS	C07XAL0060	FFM JUL CH-185	FFM APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,500.00
		D06XAL0210	17/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,270.00	\$3,270.00	MARISELA NAVA ROJAS	C07XAL0128	FGP JUL CH-420	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,500.00
							MARISELA NAVA ROJAS	C08XAL0104	FGP AGO CH-506	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,000.00
		D06XAL0155	19/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARISELA NAVA ROJAS	C10XAL0111	FFM OCT CH-293	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	5,000.00
		D06XAL0157	20/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARISELA NAVA ROJAS	C11XAL0097	IP NOV CH-498	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	4,000.00
							Total MARISELA NAVA ROJAS				37,700.00
		D06XAL0158	20/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	DENNYS VELASCO LOZANO	C01XAL0073	FGP ENE CH-023	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	4,000.00
		D06XAL0156	20/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	DENNYS VELASCO LOZANO	C03XAL0052	IP MARZ CH-153	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							DENNYS VELASCO LOZANO	C05XAL0016	FGP MAY CH-215	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D06XAL0164	26/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	DENNYS VELASCO LOZANO	C06XAL0004	FGP JUN CH-297	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D06XAL0175	27/06/2025	Ayudas Sociales	\$4,500.00	\$4,500.00	DENNYS VELASCO LOZANO	C07XAL0005	FFM JUL CH-130	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
				a Personas			DENNYS VELASCO LOZANO	C07XAL0094	FGP JUL CH-386	FGP APOYO POR DESEMPLEO CUATLA	3,000.00
		D06XAL0178	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	DENNYS VELASCO LOZANO	C08XAL0053	FGP AGO CH-455	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D06XAL0180	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	DENNYS VELASCO LOZANO	C08XAL0110	FGP AGO CH-512	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							Total DENNYS VELASCO LOZANO				37,000.00
		D06XAL0177	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	ESTEBAN VAZQUEZ	HERNANDEZ C01XAL0065	FGP ENE CH-015	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00
		D06XAL0182	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	ESTEBAN VAZQUEZ	HERNANDEZ C03XAL0071	IP MARZ CH-172	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	2,000.00
		D06XAL0188	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	ESTEBAN VAZQUEZ	HERNANDEZ C06XAL0078	FGP JUN CH-371	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D06XAL0179	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	ESTEBAN VAZQUEZ	HERNANDEZ C09XAL0063	FFM SEP CH-205	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D06XAL0183	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	ESTEBAN VAZQUEZ	HERNANDEZ C09XAL0031	FGP SEP CH-549	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D06XAL0213	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ESTEBAN VAZQUEZ	HERNANDEZ C10XAL0102	FFM OCT CH-284	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D06XAL0176	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	ESTEBAN VAZQUEZ	HERNANDEZ C11XAL0045	FFM NOV CH-340	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D06XAL0215	27/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ESTEBAN VAZQUEZ	HERNANDEZ C12XAL0110	IP DIC CH-551	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
							Total ESTEBAN HERNANDEZ VAZQUEZ				35,500.00
		D06XAL0194	30/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	ALEJANDRA VELAZQUEZ	HERNANDEZ C01XAL0025	IP ENE CH-025	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	4,000.00
		D06XAL0193	30/06/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	ALEJANDRA VELAZQUEZ	HERNANDEZ C02XAL0007	FGP FEB CH-033	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	2,000.00
		D07XAL0003	01/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ALEJANDRA VELAZQUEZ	HERNANDEZ C04XAL0003	IP ABR CH-182	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	2,000.00
		D07XAL0002	01/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ALEJANDRA VELAZQUEZ	HERNANDEZ C04XAL0119	FGP ABR CH-189	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D07XAL0016	02/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	ALEJANDRA VELAZQUEZ	HERNANDEZ C05XAL0032	FGP MAY CH-231	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,200.00
		D07XAL0250	03/07/2025	Ayudas Sociales	\$5,000.00	\$5,000.00	ALEJANDRA VELAZQUEZ	HERNANDEZ C06XAL0090	FFM JUN CH-057	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							ALEJANDRA VELAZQUEZ	HERNANDEZ C08XAL0045	FGP AGO CH-447	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,000.00
							ALEJANDRA VELAZQUEZ	HERNANDEZ C10XAL0007	IP OCT CH-441	IP APOYO DESEMPLEO TOPILOC DE JUAREZ	5,000.00
							ALEJANDRA VELAZQUEZ	HERNANDEZ C11XAL0066	IP NOV CH-467	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							Total ALEJANDRA VELAZQUEZ HERNANDEZ				35,200.00
							MARCO ANTONIO MARTINEZ	C08XAL0113	FGP AGO CH-	FGP APOYO POR DESEMPLEO	3,200.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
				a Personas			SOSA		515	CUATLA	
		D07XAL0252	11/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARCO ANTONIO MARTINEZ SOSA	C09XAL0065	FFM SEP CH-207	FFM APOYO POR DESEMPLEO CUATLA	3,200.00
		D07XAL0251	11/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARCO ANTONIO MARTINEZ SOSA	C09XAL0056	FGP SEP CH-574	FGP APOYO POR DESEMPLEO CUATLA	2,900.00
		D07XAL0033	15/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	MARCO ANTONIO MARTINEZ SOSA	C10XAL0026	IP OCT CH-460	IP APOYO DESEMPLEO CUATLA	3,200.00
		D07XAL0034	15/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	MARCO ANTONIO MARTINEZ SOSA	C10XAL0060	FFM OCT CH-242	FFM APOYO POR DESEMPLEO CUATLA	3,200.00
		D07XAL0036	15/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MARCO ANTONIO MARTINEZ SOSA	C11XAL0081	IP NOV CH-482	IP APOYO DESEMPLEO CUATLA	3,200.00
		D07XAL0047	15/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MARCO ANTONIO MARTINEZ SOSA	C12XAL0008	FFM DIC CH-366	FFM APOYO POR DESEMPLEO CUATLA	4,800.00
		D07XAL0253	15/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MARCO ANTONIO MARTINEZ SOSA	C12XAL0049	FGP DIC CH-607	FGP APOYO POR DESEMPLEO CUATLA	4,800.00
							Total MARCO ANTONIO MARTINEZ SOSA				31,700.00
		D07XAL0254	15/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	BRAULIO JUAN CARLOS MANZANO SANCHEZ	C08XAL0083	FGP AGO CH-485	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D07XAL0046	15/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	BRAULIO JUAN CARLOS MANZANO SANCHEZ	C09XAL0106	IP SEP CH-410	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D07XAL0037	15/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	BRAULIO JUAN CARLOS MANZANO SANCHEZ	C09XAL0021	FGP SEP CH-539	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D07XAL0121	16/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	BRAULIO JUAN CARLOS MANZANO SANCHEZ	C10XAL0069	FFM OCT CH-251	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D07XAL0118	16/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$1,200.00	\$1,200.00	BRAULIO JUAN CARLOS MANZANO SANCHEZ	C11XAL0041	FFM NOV CH-336	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D07XAL0116	16/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	BRAULIO JUAN CARLOS MANZANO SANCHEZ	C11XAL0089	IP NOV CH-490	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00
		D07XAL0177	21/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	BRAULIO JUAN CARLOS MANZANO SANCHEZ	C12XAL0016	FFM DIC CH-374	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,250.00
		D07XAL0278	22/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	BRAULIO JUAN CARLOS MANZANO SANCHEZ	C12XAL0057	FGP DIC CH-615	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,250.00
							Total BRAULIO JUAN CARLOS MANZANO SANCHEZ				31,500.00
		D07XAL0279	22/07/2025	Ayudas Sociales	\$3,000.00	\$3,000.00	TANIA ITZEL ZAMORA JUAREZ	C01XAL0015	IP ENE CH-015	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	4,500.00
							TANIA ITZEL ZAMORA JUAREZ	C04XAL0053	IP ABR CH-232	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							TANIA ITZEL ZAMORA JUAREZ	C05XAL0129	IP MAY CH-277	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
							TANIA ITZEL ZAMORA JUAREZ	C07XAL0022	FFM JUL CH-147	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							TANIA ITZEL ZAMORA JUAREZ	C09XAL0082	IP SEP CH-386	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
							TANIA ITZEL ZAMORA JUAREZ	C10XAL0077	FFM OCT CH-259	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
				a Personas			Total TANIA ITZEL ZAMORA JUAREZ				28,000.00
		D07XAL0187	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	OCTAVIO RIOS VAZQUEZ	C02XAL0100	IP FEB CH-086	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	4,000.00
		D07XAL0189	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	OCTAVIO RIOS VAZQUEZ	C03XAL0031	IP MARZ CH-132	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,000.00
		D07XAL0193	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	OCTAVIO RIOS VAZQUEZ	C04XAL0054	IP ABR CH-233	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D07XAL0188	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	OCTAVIO RIOS VAZQUEZ	C06XAL0074	FGP JUN CH-367	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
		D07XAL0188	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	OCTAVIO RIOS VAZQUEZ	C07XAL0132	FGP JUL CH-424	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
		D07XAL0241	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	OCTAVIO RIOS VAZQUEZ	C12XAL0075	IP DIC CH-516	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
		D07XAL0190	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	Total OCTAVIO RIOS VAZQUEZ				27,000.00
		D07XAL0244	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	STEPHANIA CAMPOS BAEZ	YAZARET C02XAL0056	FGP FEB CH-082	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	3,000.00
		D07XAL0194	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	STEPHANIA CAMPOS BAEZ	YAZARET C04XAL0040	IP ABR CH-219	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	3,000.00
		D07XAL0242	29/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	STEPHANIA CAMPOS BAEZ	YAZARET C05XAL0143	IP MAY CH-291	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
		D07XAL0247	30/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	STEPHANIA CAMPOS BAEZ	YAZARET C06XAL0067	FGP JUN CH-360	FGP DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
		D07XAL0206	30/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	STEPHANIA CAMPOS BAEZ	YAZARET C10XAL0010	IP OCT CH-444	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
		D07XAL0214	30/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,700.00	\$3,700.00	STEPHANIA CAMPOS BAEZ	YAZARET C11XAL0104	IP NOV CH-505	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
		D07XAL0246	30/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	Total STEPHANIA YAZARET CAMPOS BAEZ				26,000.00
		D07XAL0280	30/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	JUANA ALVAREZ RUIZ	C08XAL0044	FGP AGO CH-446	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,000.00
		D07XAL0245	30/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	JUANA ALVAREZ RUIZ	C08XAL0022	IP AGO CH-358	IP APOYO DESMEPLEO SAN SIMÓN	3,299.00
		D07XAL0203	30/07/2025	Ayudas Sociales	\$5,000.00	\$5,000.00	JUANA ALVAREZ RUIZ	C08XAL0107	FGP AGO CH-509	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,000.00
							JUANA ALVAREZ RUIZ	C09XAL0105	IP SEP CH-409	IP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,000.00
							JUANA ALVAREZ RUIZ	C09XAL0040	FGP SEP CH-558	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,300.00
							JUANA ALVAREZ RUIZ	C10XAL0030	IP OCT CH-464	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,300.00
							JUANA ALVAREZ RUIZ	C10XAL0137	FGP OCT CH-600	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,300.00
							JUANA ALVAREZ RUIZ	C11XAL0065	IP NOV CH-466	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,300.00
							Total JUANA ALVAREZ RUIZ				25,499.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
				a Personas			DAVID EMILIO HERNANDEZ SERRANO	C01XAL0036	IP ENE CH-036	IP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
		D07XAL0283	31/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	DAVID EMILIO HERNANDEZ SERRANO	C03XAL0043	IP MARZ CH-144	IP APOYO DESEMPLEO SANTRA BARBARA	5,000.00
		D07XAL0282	31/07/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	DAVID EMILIO HERNANDEZ SERRANO	C06XAL0140	FFM JUN CH-107	FFM APOYO POR DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
		D08XAL0262	01/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	DAVID EMILIO HERNANDEZ SERRANO	C08XAL0101	FGP AGO CH-503	FGP APOYO POR DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
							DAVID EMILIO HERNANDEZ SERRANO	C10XAL0092	FFM OCT CH-274	FFM APOYO POR DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
		D08XAL0112	01/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	Total DAVID EMILIO HERNANDEZ SERRANO				25,000.00
							RODRIGO DANIEL HERNANDEZ SERRANO	C01XAL0037	IP ENE CH-037	IP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
		D08XAL0116	07/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	RODRIGO DANIEL HERNANDEZ SERRANO	C03XAL0042	IP MARZ CH-143	IP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
		D08XAL0118	07/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	RODRIGO DANIEL HERNANDEZ SERRANO	C05XAL0075	FGP MAY CH-274	FGP APOYO DESEMPELO SANTA BARBARA	5,000.00
		D08XAL0117	07/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	RODRIGO DANIEL HERNANDEZ SERRANO	C07XAL0119	FGP JUL CH-411	FGP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
							RODRIGO DANIEL HERNANDEZ SERRANO	C10XAL0091	FFM OCT CH-273	FFM APOYO POR DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
		D08XAL0050	13/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	Total RODRIGO DANIEL HERNANDEZ SERRANO				25,000.00
							LIZBETH CHIMAL VAZQUEZ	C02XAL0084	IP FEB CH-070	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	4,500.00
		D08XAL0052	13/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	LIZBETH CHIMAL VAZQUEZ	C05XAL0042	FGP MAY CH-241	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D08XAL0057	13/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	LIZBETH CHIMAL VAZQUEZ	C06XAL0073	FGP JUN CH-366	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,270.00
							LIZBETH CHIMAL VAZQUEZ	C06XAL0154	FFM JUN CH-121	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,000.00
		D08XAL0051	13/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	LIZBETH CHIMAL VAZQUEZ	C08XAL0052	FGP AGO CH-454	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
		D08XAL0055	13/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	LIZBETH CHIMAL VAZQUEZ	C10XAL0121	FGP OCT CH-584	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
		D08XAL0053	13/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,260.00	\$3,260.00	Total LIZBETH CHIMAL VAZQUEZ				24,770.00
							MARICELA ISABEL OLIVAREZ MIRANDA	C02XAL0111	IP FEB CH-097	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	4,000.00
		D08XAL0062	13/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,299.00	\$3,299.00	MARICELA ISABEL OLIVAREZ MIRANDA	C03XAL0076	IP MARZ CH-177	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,000.00
		D08XAL0271	13/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	MARICELA ISABEL OLIVAREZ MIRANDA	C05XAL0039	FGP MAY CH-238	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							MARICELA ISABEL OLIVAREZ MIRANDA	C08XAL0112	FGP AGO CH-514	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D08XAL0122	14/08/2025	Ayudas Sociales	\$3,700.00	\$3,700.00	MARICELA ISABEL OLIVAREZ	C11XAL0051	FFM NOV CH-	FFM APOYO POR DESEMPLEO	5,000.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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							
				a Personas			MIRANDA		346	TOPILCO
							Total MARICELA ISABEL OLIVAREZ MIRANDA			
		D08XAL0263	15/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,000.00	\$2,000.00				23,000.00
							MARCO ANTONIO ALDANA CORTEZ	C02XAL0099	IP FEB CH-085	IP APOYO POR DESEMPLEO LAS MESAS
		D08XAL0183	18/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00				3,500.00
							MARCO ANTONIO ALDANA CORTEZ	C02XAL0051	FGP FEB CH-077	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS
		D08XAL0250	25/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00				3,500.00
							MARCO ANTONIO ALDANA CORTEZ	C03XAL0126	FGP MARZ CH-131	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS
		D08XAL0132	28/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,800.00	\$4,800.00				4,550.00
							MARCO ANTONIO ALDANA CORTEZ	C04XAL0045	IP ABR CH-224	IP0 APOYO DESEMPLEO LAS MESAS
		D08XAL0137	28/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,560.00	\$4,560.00				3,500.00
							MARCO ANTONIO ALDANA CORTEZ	C04XAL0097	FGP ABR CH-167	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS
		D08XAL0135	28/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,560.00	\$4,560.00				3,500.00
							MARCO ANTONIO ALDANA CORTEZ	C05XAL0149	IP MAY CH-297	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS
		D08XAL0133	28/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,250.00	\$4,250.00				3,500.00
							Total MARCO ANTONIO ALDANA CORTEZ			
		D08XAL0139	28/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,210.00	\$5,210.00				22,050.00
							LIDIA BAEZ MASTRANZO	C02XAL0116	FFM FEB CH-010	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO
		D08XAL0140	28/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,700.00	\$3,700.00				5,000.00
							LIDIA BAEZ MASTRANZO	C04XAL0062	IP ABR CH-241	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO
		D08XAL0141	28/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00				5,000.00
							LIDIA BAEZ MASTRANZO	C04XAL0133	IP ABR CH-257	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO
		D08XAL0138	28/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00				5,000.00
							LIDIA BAEZ MASTRANZO	C05XAL0002	FGP MAY CH-201	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO
		D08XAL0154	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00				5,000.00
							LIDIA BAEZ MASTRANZO	C06XAL0025	FGP JUN CH-318	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO
		D08XAL0155	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00				2,000.00
							Total LIDIA BAEZ MASTRANZO			
		D08XAL0161	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00				22,000.00
							LORENA VAZQUEZ FRANQUIZ	C01XAL0074	FGP ENE CH-024	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ
		D08XAL0158	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00				4,000.00
							LORENA VAZQUEZ FRANQUIZ	C03XAL0051	IP MARZ CH-152	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO
		D08XAL0153	29/08/2025	Ayudas Sociales	\$3,000.00	\$3,000.00				5,000.00
							LORENA VAZQUEZ FRANQUIZ	C06XAL0005	FGP JUN CH-298	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO
							LORENA VAZQUEZ FRANQUIZ	C07XAL0004	FFM JUL CH-129	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO
							LORENA VAZQUEZ FRANQUIZ	C07XAL0095	FGP JUL CH-387	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO
							Total LORENA VAZQUEZ FRANQUIZ			
							BRAULIO HERNANDEZ	C04XAL0038	IP ABR CH-217	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS
							BRAULIO HERNANDEZ	C05XAL0144	IP MAY CH-292	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS
							BRAULIO HERNANDEZ	C06XAL0091	FFM JUN CH-058	FFM APOYO DESEMPLEO LAS MESAS
							BRAULIO HERNANDEZ	C10XAL0008	IP OCT CH-442	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
				a Personas			Total BRAULIO CORTES HERNANDEZ			20,000.00	
		D08XAL0157	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	LUISA MUÑOZ VEGA	C02XAL0124	FFM FEB CH-011	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
		D08XAL0159	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	LUISA MUÑOZ VEGA	C04XAL0002	IP ABR CH-181	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
		D08XAL0156	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	LUISA MUÑOZ VEGA	C04XAL0132	IP ABR CH-256	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
		D08XAL0216	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	LUISA MUÑOZ VEGA	C05XAL0001	FGP MAY CH-200	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							Total LUISA MUÑOZ VEGA			20,000.00	
		D08XAL0210	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA CRISTINA CORTES OCOTITLA	C02XAL0103	IP FEB CH-089	IP APOYO POR DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
		D08XAL0210	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA CRISTINA CORTES OCOTITLA	C04XAL0039	IP ABR CH-218	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
		D08XAL0214	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA CRISTINA CORTES OCOTITLA	C05XAL0142	IP MAY CH-290	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
		D08XAL0213	29/08/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA CRISTINA CORTES OCOTITLA	C11XAL0107	IP NOV CH-508	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
							Total MARIA CRISTINA CORTES OCOTITLA			20,000.00	
		D09XAL0186	02/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA DEL ROSARIO MONTES LUNA	C02XAL0046	FGP FEB CH-072	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D09XAL0194	05/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA DEL ROSARIO MONTES LUNA	C05XAL0167	IP MAY CH-315	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
		D09XAL0195	05/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	MARIA DEL ROSARIO MONTES LUNA	C07XAL0127	FGP JUL CH-419	FGP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
							MARIA DEL ROSARIO MONTES LUNA	C11XAL0070	IP NOV CH-471	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN	5,000.00
							Total MARIA DEL ROSARIO MONTES LUNA			20,000.00	
		D09XAL0198	09/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	JUANA BAEZ MORALES	C10XAL0052	FFM OCT CH-234	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,200.00
		D09XAL0215	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	JUANA BAEZ MORALES	C10XAL0081	FFM OCT CH-263	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,000.00
		D09XAL0207	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,800.00	\$4,800.00	JUANA BAEZ MORALES	C11XAL0026	FFM NOV CH-321	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,000.00
							JUANA BAEZ MORALES	C11XAL0074	IP NOV CH-475	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	3,000.00
		D09XAL0212	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,560.00	\$4,560.00	JUANA BAEZ MORALES	C12XAL0001	FFM DIC CH-359	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,850.00
		D09XAL0216	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	JUANA BAEZ MORALES	C12XAL0113	IP DIC CH-554	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,850.00
							Total JUANA BAEZ MORALES			19,900.00	
		D09XAL0210	12/09/2025	Ayudas Sociales	\$4,560.00	\$4,560.00	ESTHER PEREZ FRAGOSO	C01XAL0071	FGP ENE CH-021	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
		D09XAL0208	12/09/2025	a Personas	\$4,250.00	\$4,250.00	ESTHER PEREZ FRAGOSO	C04XAL0112	FGP ABR CH-182	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,500.00
				Ayudas Sociales a Personas			ESTHER PEREZ FRAGOSO	C09XAL0074	IP SEP CH-378	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
				Ayudas Sociales a Personas			ESTHER PEREZ FRAGOSO	C10XAL0133	FGP OCT CH-596	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D09XAL0213	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,700.00	\$3,700.00	Total ESTHER PEREZ FRAGOSO				19,000.00
		D09XAL0151	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	LUISA ITATI VAZQUEZ LOZANO	C04XAL0008	IP ABR CH-187	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	4,000.00
				Ayudas Sociales a Personas			LUISA ITATI VAZQUEZ LOZANO	C05XAL0052	FGP MAY CH-251	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
				Ayudas Sociales a Personas			LUISA ITATI VAZQUEZ LOZANO	C07XAL0114	FGP JUL CH-406	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D09XAL0214	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	LUISA ITATI VAZQUEZ LOZANO	C09XAL0130	IP SEP CH-434	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D09XAL0152	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	Total LUISA ITATI VAZQUEZ LOZANO				19,000.00
		D09XAL0155	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	LETICIA GUZMAN ESPINDOLA	C02XAL0104	IP FEB CH-090	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	3,000.00
				Ayudas Sociales a Personas			LETICIA GUZMAN ESPINDOLA	C03XAL0036	IP MARZ CH-137	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	2,650.00
				Ayudas Sociales a Personas			LETICIA GUZMAN ESPINDOLA	C04XAL0138	FFM ABR CH-032	FFM APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
		D09XAL0218	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	LETICIA GUZMAN ESPINDOLA	C05XAL0141	IP MAY CH-289	IP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	3,000.00
		D09XAL0217	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	LETICIA GUZMAN ESPINDOLA	C06XAL0069	FGP JUN CH-362	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
				Ayudas Sociales a Personas			Total LETICIA GUZMAN ESPINDOLA				18,650.00
				Ayudas Sociales a Personas			FRANCISCO LOPEZ VAZQUEZ	C01XAL0076	FGP ENE CH-026	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
		D09XAL0154	12/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	FRANCISCO LOPEZ VAZQUEZ	C03XAL0141	FGP MARZ CH-146	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D09XAL0219	15/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	FRANCISCO LOPEZ VAZQUEZ	C04XAL0068	IP ABR CH-247	IP APOYO DESEMPELO TOPILCO DE JUAREZ	4,000.00
		D09XAL0220	17/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	FRANCISCO LOPEZ VAZQUEZ	C09XAL0128	IP SEP CH-432	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,000.00
				Ayudas Sociales a Personas			FRANCISCO LOPEZ VAZQUEZ	C12XAL0093	IP DIC CH-534	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	1,500.00
				Ayudas Sociales a Personas			Total FRANCISCO LOPEZ VAZQUEZ				18,500.00
		D09XAL0227	18/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	MARIA PETRA PEREZ VELAZCO	C03XAL0136	FGP MARZ CH-141	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
				Ayudas Sociales a Personas			MARIA PETRA PEREZ VELAZCO	C04XAL0061	IP ABR CH-240	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	2,500.00
				Ayudas Sociales a Personas			MARIA PETRA PEREZ VELAZCO	C04XAL0107	FGP ABR CH-177	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	2,500.00
		D09XAL0238	26/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	MARIA PETRA PEREZ VELAZCO	C05XAL0150	IP MAY CH-298	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	2,500.00
				Ayudas Sociales a Personas			MARIA PETRA PEREZ VELAZCO	C05XAL0063	FGP MAY CH-262	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	2,500.00
				Ayudas Sociales			MARIA PETRA PEREZ	C06XAL0050	FGP JUN CH-	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	2,500.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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								
				a Personas			VELAZCO		343		
		D09XAL0233	26/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	MARIA PETRA PEREZ VELAZCO	C06XAL0115	FFM JUN CH- 082	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	2,500.00
							Total MARIA PETRA PEREZ VELAZCO				18,500.00
		D09XAL0095	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	JOSE TEODORO AGUILAR MEZA	C08XAL0005	IP AGO CH- 341	IP APOYO POR DESEMPLEO	3,000.00
		D09XAL0047	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	JOSE TEODORO AGUILAR MEZA	C09XAL0064	FFM SEP CH- 206	FFM APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D09XAL0051	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	JOSE TEODORO AGUILAR MEZA	C10XAL0036	FFM OCT CH- 218	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D09XAL0046	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	JOSE TEODORO AGUILAR MEZA	C12XAL0082	IP DIC CH-523	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
							Total JOSE TEODORO AGUILAR MEZA				18,000.00
		D09XAL0048	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,200.00	\$5,200.00	HILDA PAMELA VAZQUEZ SOLIS	C11XAL0011	FFM NOV CH- 306	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D09XAL0106	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,700.00	\$3,700.00	HILDA PAMELA VAZQUEZ SOLIS	C11XAL0044	FFM NOV CH- 339	FFM APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D09XAL0052	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	HILDA PAMELA VAZQUEZ SOLIS	C11XAL0093	IP NOV CH- 494	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	3,500.00
		D09XAL0057	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	HILDA PAMELA VAZQUEZ SOLIS	C12XAL0095	IP DIC CH-536	IP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
		D09XAL0049	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	HILDA PAMELA VAZQUEZ SOLIS	C12XAL0060	FGP DIC CH- 618	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	3,500.00
							Total HILDA PAMELA VAZQUEZ SOLIS				17,500.00
		D09XAL0108	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	ANABEL SERRANO RUIZ	C02XAL0030	FGP FEB CH- 056	FGP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
		D09XAL0050	29/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,300.00	\$3,300.00	ANABEL SERRANO RUIZ	C06XAL0146	FFM JUN CH- 113	FFM APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
		D09XAL0122	30/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,800.00	\$2,800.00	ANABEL SERRANO RUIZ	C10XAL0093	FFM OCT CH- 275	FFM APOYO POR DESEMPLEO SANTA BARBARA	5,000.00
							Total ANABEL SERRANO RUIZ				15,000.00
		D09XAL0053	30/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,800.00	\$2,800.00	ANTONIO CANSECO REYES	C05XAL0073	FGP MAY CH- 272	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D09XAL0120	30/09/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$2,500.00	\$2,500.00	ANTONIO CANSECO REYES	C07XAL0117	FGP JUL CH- 409	FGP APOYO POR DESEMPLEO TOPILCO	5,000.00
		D09XAL0055	30/09/2025	Ayudas Sociales	\$2,900.00	\$2,900.00	ANTONIO CANSECO REYES	C11XAL0102	IP NOV CH- 503	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ	5,000.00
							Total ANTONIO CANSECO REYES				15,000.00
							BEATRIZ VELAZCO VAZQUEZ	C03XAL0118	FGP MARZ CH-123	FGP APOYO POR DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
							BEATRIZ VELAZCO VAZQUEZ	C04XAL0116	FGP ABR CH- 186	FGP APOYO DESEMPLEO LAS MESAS	5,000.00
							BEATRIZ VELAZCO VAZQUEZ	C10XAL0138	FGP AGIO CH- 510	FGP APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	5,000.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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									
				a Personas			Total BEATRIZ VELAZCO VAZQUEZ					15,000.00
		D10XAL0219	01/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	BENITO CIL PEREZ	C01XAL0035	IP ENE CH-035	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ		5,000.00
		D10XAL0220	01/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	BENITO CIL PEREZ	C03XAL0044	IP MARZ CH-145	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ		5,000.00
		D10XAL0251	01/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	BENITO CIL PEREZ	C05XAL0074	FGP MAY CH-273	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO		5,000.00
							Total BENITO CIL PEREZ					15,000.00
		D10XAL0113	06/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	JOSE MARTIN ZUÑIGA RUIZ	C02XAL0028	FGP FEB CH-054	FGP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA		5,000.00
		D10XAL0194	13/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	JOSE MARTIN ZUÑIGA RUIZ	C04XAL0109	FGP ABR CH-179	FGP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA		5,000.00
		D10XAL0057	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	JOSE MARTIN ZUÑIGA RUIZ	C08XAL0102	FGP AGO CH-504	FGP APOYO POR DESEMPLEO SANTA BARBARA		5,000.00
							Total JOSE MARTIN ZUÑIGA RUIZ					15,000.00
		D10XAL0044	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	LETICIA SERANO RUIZ	C02XAL0031	FGP FEB CH-057	FGP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA		5,000.00
		D10XAL0046	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	LETICIA SERANO RUIZ	C04XAL0111	FGP ABR CH-181	FGP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA		5,000.00
							LETICIA SERANO RUIZ	C08XAL0100	FGP AGO CH-502	FGP APOYO POR DESEMPLEO SANTA BARBARA		5,000.00
							Total LETICIA SERANO RUIZ					15,000.00
		D10XAL0058	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	RICHARD PAPALOTZI JUAREZ	C01XAL0014	IP ENE CH-014	IP APOYO DESEMPLEO SANTA BARBARA		5,000.00
		D10XAL0049	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	RICHARD PAPALOTZI JUAREZ	C02XAL0067	IP FEB CH-053	IP APOYO POR DESEMPLEO SANTA BARBARA		5,000.00
							RICHARD PAPALOTZI JUAREZ	C05XAL0110	IP MAY CH-258	IP DESEMPLEO SANTA BARBARÁ		5,000.00
							Total RICHARD PAPALOTZI JUAREZ					15,000.00
		D10XAL0051	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	AURORA SEGURA MORENO	C03XAL0014	IP MARZ CH-115	IP APOYO DESEMPLEO XALTOCAN		4,500.00
		D10XAL0061	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	AURORA SEGURA MORENO	C07XAL0093	FGP JUL CH-385	FGP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN		5,000.00
		D10XAL0060	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,700.00	\$3,700.00	AURORA SEGURA MORENO	C09XAL0115	IP SEP CH-419	IP APOYO POR DESEMPLEO XALTOCAN		5,000.00
							Total AURORA SEGURA MORENO					14,500.00
		D10XAL0054	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	JIMENA XOCHITL RIVERA SALDIVAR	C03XAL0027	IP MARZ CH-128	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ		5,000.00
		D10XAL0062	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	JIMENA XOCHITL RIVERA SALDIVAR	C04XAL0120	FGP ABR CH-190	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO		2,000.00
							JIMENA XOCHITL RIVERA SALDIVAR	C06XAL0031	FGP JUN CH-324	FGP APOYO DESEMPLEO TOPILCO		2,500.00
		D10XAL0059	15/10/2025	Ayudas Sociales	\$3,200.00	\$3,200.00	JIMENA XOCHITL RIVERA SALDIVAR	C07XAL0070	IP JUL CH-317	IP APOYO DESEMPLEO TOPILCO DE JUAREZ		5,000.00



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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																																							
				a Personas			<table><tr><td colspan="4">Total JIMENA XOCHITL RIVERA SALDIVAR</td><td>14,500.00</td></tr><tr><td>EMELIA MORALES AVILA</td><td>C04XAL0071</td><td>IP ABR CH-250</td><td>IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMON</td><td>1,500.00</td></tr><tr><td>EMELIA MORALES AVILA</td><td>C07XAL0147</td><td>FGP JUL CH-439</td><td>FGP APOYO POR DESEMPLEO SNA SIMÓN</td><td>5,000.00</td></tr><tr><td>EMELIA MORALES AVILA</td><td>C10XAL0086</td><td>FFM OCT CH-268</td><td>FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN</td><td>5,000.00</td></tr><tr><td>EMELIA MORALES AVILA</td><td>C12XAL0106</td><td>IP DIC CH-547</td><td>IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN</td><td>2,800.00</td></tr><tr><td colspan="4">Total EMELIA MORALES AVILA</td><td>14,300.00</td></tr><tr><td colspan="4">Total</td><td>\$1,788,886.00</td></tr></table>	Total JIMENA XOCHITL RIVERA SALDIVAR				14,500.00	EMELIA MORALES AVILA	C04XAL0071	IP ABR CH-250	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMON	1,500.00	EMELIA MORALES AVILA	C07XAL0147	FGP JUL CH-439	FGP APOYO POR DESEMPLEO SNA SIMÓN	5,000.00	EMELIA MORALES AVILA	C10XAL0086	FFM OCT CH-268	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	5,000.00	EMELIA MORALES AVILA	C12XAL0106	IP DIC CH-547	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	2,800.00	Total EMELIA MORALES AVILA				14,300.00	Total				\$1,788,886.00
Total JIMENA XOCHITL RIVERA SALDIVAR				14,500.00																																						
EMELIA MORALES AVILA	C04XAL0071	IP ABR CH-250	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMON	1,500.00																																						
EMELIA MORALES AVILA	C07XAL0147	FGP JUL CH-439	FGP APOYO POR DESEMPLEO SNA SIMÓN	5,000.00																																						
EMELIA MORALES AVILA	C10XAL0086	FFM OCT CH-268	FFM APOYO POR DESEMPLEO SAN SIMÓN	5,000.00																																						
EMELIA MORALES AVILA	C12XAL0106	IP DIC CH-547	IP APOYO DESEMPLEO SAN SIMÓN	2,800.00																																						
Total EMELIA MORALES AVILA				14,300.00																																						
Total				\$1,788,886.00																																						
		D10XAL0039	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00																																				
		D10XAL0063	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,300.00	\$3,300.00																																				
		D10XAL0038	15/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00																																				
		D10XAL0129	16/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00																																				
		D10XAL0143	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00																																				
		D10XAL0131	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00																																				
		D10XAL0156	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,250.00	\$3,250.00																																				
		D10XAL0142	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00																																				
		D10XAL0139	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00																																				
		D10XAL0197	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00																																				
		D10XAL0146	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00																																				
		D10XAL0165	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00																																				
		D10XAL0141	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00																																				
		D10XAL0147	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00																																				
		D10XAL0135	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00																																				
		D10XAL0145	29/10/2025	Ayudas Sociales	\$3,500.00	\$3,500.00																																				
							De la revisión a la documentación justificativa del gasto, se identificaron las siguientes irregularidades: 1.- En la revisión practicada al ejercicio del gasto público del Municipio de Xaltocan, Tlaxcala, específicamente en el capítulo 4000 “Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas”, se detectó la erogación reiterada de recursos públicos a favor de las personas relacionadas en el cuadro anterior, bajo el concepto genérico de “apoyo por desempleo”, sin que exista sustento normativo, técnico, programático ni presupuestal que acredite la legal procedencia, justificación, necesidad social, temporalidad, criterios de elegibilidad, reglas de operación, evaluación socioeconómica ni impacto social de dichos apoyos. 2.- Del análisis de la documentación comprobatoria integrada por el municipio, se advierte que únicamente se anexan solicitudes genéricas, copias de identificaciones oficiales, pólizas de cheque y fotografías del momento de entrega del recurso, lo cual resulta jurídicamente insuficiente para acreditar la legalidad, racionalidad, eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez en el ejercicio del gasto público, principios obligatorios establecidos en el artículo 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. 3.- Asimismo, no se acredita la existencia de un programa social formalmente autorizado, aprobado por el Cabildo, incorporado al Presupuesto de Egresos, alineado al Plan Municipal de Desarrollo ni debidamente normado mediante reglas de operación, lineamientos, padrones públicos, estudios socioeconómicos, criterios objetivos de selección, mecanismos de control, seguimiento y evaluación, ni indicadores de resultados, lo que genera un alto riesgo de discrecionalidad. 4.- Se observa además que los apoyos fueron otorgados de manera recurrente y sistemática a las mismas personas, lo que contraviene la naturaleza extraordinaria, temporal, subsidiaria y focalizada que deben tener las ayudas sociales, particularmente aquellas destinadas a atender situaciones de vulnerabilidad o contingencia, provocando que el recurso público se desvirtúe en su finalidad social y se convierta en un ingreso periódico sin base legal. 5.- Así mismo, personal de este ente fiscalizador mediante procedimientos de auditoría realizó compulsas con beneficiarios que recibieron apoyo por desempleo de manera recurrente, sin embargo, manifestaron que solo recibieron apoyo un par de ocasiones, por lo cual no se garantiza haber realizado la entrega del recurso a los beneficiarios. De lo anterior, se denota opacidad por la falta de transparencia y rendición de cuentas, en la aplicación de los recursos.																																			



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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				
				a Personas			Por lo anterior, deberá reintegrar \$1,788,886.00 a la cuenta bancaria del municipio anexando copia certificada del estado de cuenta bancario, transferencia bancaria y/o ficha de depósito, así como las pólizas que acrediten los registros contables correspondientes.
		D10XAL0262	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	
		D10XAL0231	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,300.00	\$3,300.00	
		D10XAL0153	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	
		D10XAL0228	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D10XAL0245	29/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D10XAL0184	30/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D10XAL0196	30/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D10XAL0180	30/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D10XAL0199	30/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D10XAL0198	30/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D10XAL0200	30/10/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0130	01/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,300.00	\$3,300.00	
		D11XAL0007	04/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0006	04/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0010	05/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0017	11/11/2025	Ayudas Sociales	\$5,000.00	\$5,000.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN
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				
				a Personas			
		D11XAL0041	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	
		D11XAL0050	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	
		D11XAL0040	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0057	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0053	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0047	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0043	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,700.00	\$3,700.00	
		D11XAL0079	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0055	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	
		D11XAL0048	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	
		D11XAL0089	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0181	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	
		D11XAL0042	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0019	13/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	
		D11XAL0090	14/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0190	14/11/2025	Ayudas Sociales	\$4,500.00	\$4,500.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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				
				a Personas			
		D11XAL0186	14/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0092	18/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0044	21/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0095	25/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0143	26/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0129	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	
		D11XAL0101	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	
		D11XAL0176	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	
		D11XAL0171	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0107	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0200	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0110	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,700.00	\$3,700.00	
		D11XAL0108	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,200.00	\$3,200.00	
		D11XAL0100	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	
		D11XAL0179	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	
		D11XAL0144	27/11/2025	Ayudas Sociales	\$3,200.00	\$3,200.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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				
				a Personas			
		D11XAL0109	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0113	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0114	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0099	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,000.00	\$3,000.00	
		D11XAL0150	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D11XAL0204	27/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D11XAL0115	28/11/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,000.00	\$4,000.00	
		D12XAL0120	01/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D12XAL0125	09/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D12XAL0130	11/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$1,500.00	\$1,500.00	
		D12XAL0003	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D12XAL0006	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	
		D12XAL0016	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,250.00	\$5,250.00	
		D12XAL0008	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D12XAL0004	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,250.00	\$5,250.00	
		D12XAL0026	15/12/2025	Ayudas Sociales	\$5,250.00	\$5,250.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN

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				
				a Personas			
		D12XAL0013	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D12XAL0014	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,550.00	\$5,550.00	
		D12XAL0015	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D12XAL0010	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	
		D12XAL0025	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,800.00	\$4,800.00	
		D12XAL0002	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,250.00	\$5,250.00	
		D12XAL0001	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,850.00	\$3,850.00	
		D12XAL0007	15/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D12XAL0133	18/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D12XAL0134	18/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D12XAL0028	23/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D12XAL0027	23/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D12XAL0043	24/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	
		D12XAL0034	24/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	
		D12XAL0036	24/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,250.00	\$5,250.00	
		D12XAL0044	24/12/2025	Ayudas Sociales	\$3,500.00	\$3,500.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN
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				
		D12XAL0041	24/12/2025	a Personas Ayudas Sociales a Personas	\$5,250.00	\$5,250.00	
		D12XAL0131	24/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,250.00	\$5,250.00	
		D12XAL0048	24/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,000.00	\$5,000.00	
		D12XAL0046	24/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$5,550.00	\$5,550.00	
		D12XAL0042	24/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$3,500.00	\$3,500.00	
		D12XAL0032	24/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,500.00	\$4,500.00	
		D12XAL0037	24/12/2025	Ayudas Sociales a Personas	\$4,800.00	\$4,800.00	
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA		Artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 13 fracción VII y 21 párrafo segundo de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, 41 fracción V y 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.			
4	14	D01XAL0003	31/01/2025	Sueldos personal al	\$1,488,418.00	\$8,558.00	Derivado del pase de lista al personal del Municipio, se constató que el personal que se relaciona en el recuadro inferior, no se encontró laborando en las áreas que ocupa el municipio al momento en el que el personal actuante del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Tlaxcala se constituyó en sus respectivas áreas, aunado a que el municipio de Xaltocan no proporcionó algún oficio de comisión o documentación alguna que justificara su ausencia.
		D02XAL0199	28/02/2025	Sueldos personal al	\$1,779,560.00	\$8,603.00	
		D03XAL0280	31/03/2025	Sueldos personal al	\$1,476,079.00	\$8,648.00	
		D04XAL0169	30/04/2025	Sueldos personal al	\$1,480,917.00	\$8,648.00	Cabe señalar que al realizar la revisión a las listas de reloj checador de los meses de enero a diciembre de 2025, se constató que el personal que se describe a continuación, no registra entrada y salida de sus labores, motivo por el cual no existen indicios que acrediten que efectivamente labora en el Ayuntamiento, ni que devengue sus remuneraciones:
		D05XAL0201	31/05/2025	Sueldos personal al	\$1,490,417.00	\$8,648.00	
		D06XAL0250	30/06/2025	Sueldos personal al	\$1,505,352.00	\$17,296.00	
		D07XAL0271	31/07/2025	Sueldos personal al	\$1,442,737.00	\$17,296.00	
		D08XAL0208	31/08/2025	Sueldos personal al	\$1,724,080.00	\$17,296.00	



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN
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									
		D09XAL0086	30/09/2025	personal Sueldos personal	al	\$1,413,804.00	\$17,296.00			Segunda		\$4,324.00
								E06XAL0095	Junio	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
		D10XAL0233	31/10/2025	Sueldos personal	al	\$1,517,856.00	\$17,296.00	E07XAL0010	Julio	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
		D11XAL0151	30/11/2025	Sueldos personal	al	\$1,419,096.00	\$8,648.00	E08XAL0074	Agosto	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
								E09XAL0080	Septiembre	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
		D12XAL0068	31/12/2025	Sueldos personal	al	\$2,044,417.00	\$11,171.00	E10XAL0107	Octubre	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
								Subtotal				\$86,345.00
								Póliza de pago	Mes	Quincena	Empleado	Importe
								E06XAL0095	Junio	Primera	Nombre: Ma. del Rocío Flores Grande Cargo: Secretaria A Área: Sindicatura	\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
								E07XAL0010	Julio	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
								E08XAL0074	Agosto	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
								E09XAL0080	Septiembre	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
								E10XAL0107	Octubre	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
								E11XAL0057	Noviembre	Primera		\$4,324.00
										Segunda		\$4,324.00
								E12XAL0017	Diciembre	Primera	\$4,324.00	
										Aguinaldo	\$2,523.00	
										Segunda	\$4,324.00	
								Subtotal				\$63,059.00
								Total				\$149,404.00
								Cabe señalar que en el caso de la C. Ma. del Rocío Flores Grande, se le aplicaron cuestionarios de comisión y actividades, manifestando que al momento del pase del lista realizado por el personal actuante del Órgano Fiscalizador, se encontraba ausente; sin embargo, se aplicaron de igual forma cuestionarios de ausentismo a personal de diversas áreas que integran el Municipio de Xaltocan, en los cuales manifestaron que no conocen a la C. Ma. del Rocío Flores Grande.				
								Por lo anterior, deberá reintegrar \$149,404.00 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.				



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



ENTE FISCALIZABLE: XALTOCAN
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	Artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 41 fracciones V, VI y XIX, 73 fracción II y 106 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala; 48 fracción V de la Ley Laboral de los Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios; 271 fracción V y 272 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
4 TOTAL DE OBSERVACIONES.							