



Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



ACTA DE CIERRE FINAL DE LA AUDITORIA FINANCIERA DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2023

EN EL MUNICIPIO DE TLAXCO, TLAXCALA, SIENDO LAS DOCE HORAS CON OCHO MINUTOS DEL DÍA CATORCE DE MARZO DE DOS MIL VEINTICUATRO, ME CONSTITUYO LEGALMENTE EN LAS INSTALACIONES QUE OCUPA EL **INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO**; UBICADO EN PREDIO CRISTO REY EX HACIENDA DE XALOSTOC S/N, TLAXCO, TLAXCALA, CÓDIGO POSTAL 90271, EL SUSCRITO §

¡, AUDITOR ADSCRITO AL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR, COMISIONADO POR LA C.P. MARÍA ISABEL DELFINA MALDONADO TEXTLE, EX AUDITORA SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL CONGRESO DEL ESTADO DE TLAXCALA, MEDIANTE OFICIO NÚMERO **OFS/2257/2023** DE FECHA 18 DE JULIO DE 2023, QUE CONTIENE LA **ORDEN DE AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DEL EJERCICIO FISCAL 2023, PERSONAL COMISIONADO Y REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN**, EN MI CARÁCTER DE REPRESENTANTE DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR, DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 29 PRIMER PÁRRAFO EN RELACIÓN CON EL DIVERSO 30 DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE TLAXCALA Y SUS MUNICIPIOS, IDENTIFICÁNDOME EN ESTE ACTO CON CREDENCIAL OFICIAL EXPEDIDA POR DICHO ENTE FISCALIZADOR CON VIGENCIA AL 31 DEL MES DE DICIEMBRE DE DOS MIL VEINTICUATRO; CON FUNDAMENTO EN LOS ARTÍCULOS 116 FRACCIÓN II PÁRRAFO SEXTO, 134 PÁRRAFO SEGUNDO DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DE LOS ESTADOS UNIDOS MEXICANOS; 104 Y 105 DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TLAXCALA; 1, 3, 4, 5, 6, 22, 23, 24, 25, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 35, 74 FRACCIONES I, II, XI, XIV, XVI, XVII DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE TLAXCALA Y SUS MUNICIPIOS, 1, 6, 7 FRACCIONES XIV, 8 FRACCIONES I, V, VI, 15 FRACCIÓN IX, DEL REGLAMENTO INTERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL CONGRESO DEL ESTADO DE TLAXCALA, Y UNA VEZ QUE ESTE ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR A TRAVÉS DEL PERSONAL EXPRESAMENTE COMISIONADO PARA ESA FINALIDAD, **CONCLUYÓ LA AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO A LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2023 DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO**, ME CONSTITUYO CON EL OBJETO DE LEVANTAR LA PRESENTE **ACTA DE CIERRE FINAL DE LA AUDITORIA A QUE SE REFIERE EL OFICIO NÚMERO OFS/2257/2023**, PRACTICADA A LOS INGRESOS, EGRESOS, EL MANEJO, LA CUSTODIA Y LA APLICACIÓN DE FONDOS Y RECURSOS Y REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES, QUE INTEGRAN LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2023 DEL **INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO**, DEL PERIODO COMPRENDIDO DEL **01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2023**.



Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



ANTECEDENTES

LA REVISIÓN DE LOS RECURSOS RECAUDADOS Y TRANSFERIDOS, ASÍ COMO LOS RECURSOS EJERCIDOS DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL **01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE** DEL EJERCICIO FISCAL 2023, SE REALIZÓ EN LOS SIGUIENTES TÉRMINOS: -----

1.- CON FECHA 08 DE ENERO DEL 2024, SE NOTIFICÓ EL REQUERIMIENTO NÚMERO DAEE/021/2024, DE FECHA 08 DE ENERO DEL 2024, POR EL QUE SE REQUIRIÓ DIVERSA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN AL CIUDADANO EN SU CARÁCTER DE DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, MISMO QUE FUE ATENDIDO MEDIANTE OFICIO NÚMERO ITSTLAXCO/TLX/008/24, DE FECHA 11 DE ENERO DEL 2024, RECIBIDO EN ESTE ENTE FISCALIZADOR CON FECHA 11 DE ENERO DEL 2024.

2.- CON FECHA 10 DE ENERO DE 2024, SE NOTIFICÓ EL REQUERIMIENTO NÚMERO DAEE/047/2024, DE FECHA 09 DE ENERO DE 2024, POR EL QUE SE REQUIRIÓ DIVERSA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN AL CIUDADANO EN SU CARÁCTER DE DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, MISMO QUE FUE ATENDIDO MEDIANTE OFICIO NÚMERO ITSTLAXCO/TLX/020/24, DE FECHA 16 DE ENERO DE 2024, RECIBIDO EN ESTE ENTE FISCALIZADOR CON FECHA 17 DE ENERO DE 2024. *Bm*

3.- CON FECHA 22 DE ENERO DE 2024, SE NOTIFICÓ EL REQUERIMIENTO NÚMERO DAEE/081/2024, DE FECHA 22 DE ENERO DE 2024, POR EL QUE SE REQUIRIÓ DIVERSA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN AL CIUDADANO EN SU CARÁCTER DE DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, MISMO QUE FUE ATENDIDO MEDIANTE OFICIO NÚMERO ITSTLAXCO/TLX/030/24, DE FECHA 25 DE ENERO DE 2024, RECIBIDO EN ESTE ENTE FISCALIZADOR CON FECHA 25 DE ENERO DE 2024.

4.- CON FECHA 14 DE MARZO DE 2024, SE NOTIFICÓ EL REQUERIMIENTO NÚMERO DAEE/228/2024, DE FECHA 12 DE MARZO DE 2024, POR EL QUE SE REQUIRIÓ DIVERSA INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN AL CIUDADANO EN SU CARÁCTER DE DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, MISMO QUEDA PENDIENTE PARA SER ATENDIDO. *h*



Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
TLAXCALA

PERSONALIDAD

LA PRESENTE DILIGENCIA SE ENTIENDE CON EL
QUIEN MANIFIESTA OCUPAR EL CARGO DE **DIRECTOR GENERAL**, QUIEN SE IDENTIFICA
CON EXPEDIDA POR EL
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL, DOCUMENTO QUE SE TIENE A LA VISTA EN EL QUE
SE APRECIA SU FOTOGRAFÍA, CUYOS RASGOS FISONÓMICOS COINCIDEN CON LOS DE
LA COMPARECIENTE, DE LA CUAL EXHIBE COPIA SIMPLE, MISMA QUE ES AGREGADA A
LA PRESENTE PARA SU CONSTANCIA, POR LO QUE EN ESTE MOMENTO SE DEVUELVE
EL ORIGINAL AL COMPARECIENTE, QUIEN LA RECIBE DE CONFORMIDAD, Y AL SER
INTERROGADOS POR SUS GENERALES EL A DIJO: SER
ORIGINARIO Y VECINO DEL MUNICIPIO DE TLAXCALA, TLAXCALA. DE ESTADO CIVIL
DE DE EDAD, CON FECHA DE NACIMIENTO DE
NACIONALIDAD MEXICANA, CON NIVEL DE ESTUDIOS DE LICENCIATURA, CON NÚMERO
TELÉFONICO QUE ACTUALMENTE SE DESEMPEÑA COMO DIRECTOR
GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, CON UNA
ANTIGÜEDAD DE 2 AÑOS Y 6 MESES APROXIMADAMENTE,

ACTO CONTINUO DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 32 DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN
SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE TLAXCALA Y SUS MUNICIPIOS,
SE REQUIERE DESIGNAR A DOS TESTIGOS DE ASISTENCIA EN ESTE ACTO,
COMUNICÁNDOLE QUE EN CASO DE NEGATIVA, ESTOS SERÁN NOMBRADOS POR EL
PERSONAL AUDITOR DESIGNADO QUE ACTÚA, POR LO QUE, EL

N SU CARÁCTER DE **DIRECTOR GENERAL**, DESIGNA COMO TESTIGOS
DE ASISTENCIA A LA , QUIEN SE IDENTIFICA CON SU
CREDENCIAL PARA VOTAR CON NÚMERO EXPEDIDA POR EL INSTITUTO
NACIONAL ELECTORAL, DOCUMENTO QUE SE TIENE A LA VISTA EN EL QUE SE APRECIA
SU FOTOGRAFÍA, CUYOS RASGOS FISONÓMICOS COINCIDEN CON LAS DEL TESTIGO,
DE LA CUAL EXHIBE COPIA SIMPLE, MISMA QUE ES AGREGADA A LA PRESENTE PARA
SU CONSTANCIA, POR LO QUE EN ESTE MOMENTO SE DEVUELVE EL ORIGINAL A LA
TESTIGO, QUIEN LA RECIBE DE CONFORMIDAD, Y AL SER INTERROGADA POR SUS
GENERALES DIJO: SER D
D, CON FECHA DE NACIMIENTO DE
1 DE NACIONALIDAD MEXICANA, CON NIVEL DE ESTUDIOS DE LICENCIATURA, CON
NÚMERO TELEFÓNICO QUE ACTUALMENTE SE DESEMPEÑA COMO JEFA
DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS, CON UNA ANTIGÜEDAD DE 1 AÑO
APROXIMADAMENTE, QUE SU



Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



_____, NOMBRE _____, CÓDIGO _____

ASIMISMO DESIGNA COMO TESTIGO ALI _____, QUIEN SE
IDENTIFICA CON SU CREDENCIAL _____

EXPEDIDA POR EL INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL, DOCUMENTO QUE SE TIENE A LA
VISTA EN EL QUE SE APRECIA SU FOTOGRAFÍA, CUYOS RASGOS FISONÓMICOS
COINCIDEN CON LOS DEL TESTIGO, DE LA CUAL EXHIBE COPIA SIMPLE, MISMA QUE ES
AGREGADA A LA PRESENTE PARA SU CONSTANCIA, POR LO QUE EN ESTE MOMENTO
SE DEVUELVE EL ORIGINAL AL TESTIGO, QUIEN LA RECIBE DE CONFORMIDAD, Y AL
SER INTERROGADO POR SUS GENERALES DIJO: SER ORIGINARIO Y _____

_____, DE EDAD, CON
FECHA DE NACIMIENTO _____ DE NACIONALIDAD MEXICANA,
CON NIVEL DE ESTUDIOS DE LICENCIATURA, CON
QUE ACTUALMENTE SE DESEMPEÑA COMO JEFE DE DEPARTAMENTO DE RECURSOS
MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES, CON UNA ANTIGÜEDAD DE 1 AÑO Y 4 MESES
APROXIMADAMENTE, QUE _____

HECHOS

EN LA PRESENTE SE HACE CONSTAR QUE UNA VEZ QUE ESTE ÓRGANO DE
FISCALIZACIÓN SUPERIOR A TRAVÉS DEL PERSONAL EXPRESAMENTE COMISIONADO
PARA ESA FINALIDAD, REALIZÓ EL ANÁLISIS Y REVISIÓN A LA DOCUMENTACIÓN
PROPORCIONADA POR EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO; Y
REALIZADOS LOS PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA; CON ESTA FECHA 14 DE MARZO
DE 2024, **SE CONCLUYE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE LA
CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2023 DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO
SUPERIOR DE TLAXCO**, POR LO QUE SE LEVANTA LA PRESENTE ACTA DE CIERRE
FINAL DE LA AUDITORIA A QUE SE REFIERE EL OFICIO NÚMERO **OFS/2257/2023**,
PRACTICADA A LOS INGRESOS, EGRESOS, EL MANEJO, LA CUSTODIA Y LA APLICACIÓN
DE FONDOS, RECURSOS Y REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES, QUE INTEGRAN
LA CUENTA PUBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2023 DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO
SUPERIOR DE TLAXCO, POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL **01 DE JULIO AL 31 DE
DICIEMBRE**, ENTENDIENDOSE DE IGUAL FORMA, QUE EL EJERCICIO FISCAL 2023 DEL
PERIODO **01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE** FUE CONCLUIDO.

EN CONSECUENCIA, CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 35 PRIMER PÁRRAFO DE LA
LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE



Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



TLAXCALA Y SUS MUNICIPIOS, ESTA ENTIDAD DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR EN EL TÉRMINO DE TREINTA DÍAS NATURALES, CONTADOS A PARTIR DEL DÍA HÁBIL SIGUIENTE A LA FIRMA DE LA PRESENTE, NOTIFICARÁ AL **INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO**, LAS CÉDULAS DE RESULTADOS QUE CONTENGAN LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES, DE LAS IRREGULARIDADES Y/O DEFICIENCIAS DETECTADAS DURANTE AUDITORIA PRACTICADA A LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2023 POR EL PERIODO **01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE**.—

HECHO LO ANTERIOR, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 35 PÁRRAFO SEGUNDO DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE TLAXCALA Y SUS MUNICIPIOS, EL ENTE FISCALIZABLE, TENDRÁ UN TÉRMINO IMPRORROGABLE DE TREINTA DÍAS NATURALES CONTADOS A PARTIR DEL DÍA HÁBIL SIGUIENTE A AQUÉL EN QUE HAYA SURTIDO EFECTOS LA NOTIFICACIÓN DE DICHA CEDULA DE RESULTADOS, PARA PRESENTAR LA PROPUESTA DE SOLVENTACIÓN DE LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES QUE DERIVARON DE LA AUDITORIA PRACTICADA A LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2023, POR EL PERIODO **01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE** A LA QUE ACOMPAÑARAN LA DOCUMENTACIÓN CERTIFICADA, JUSTIFICACIONES, ACLARACIONES E INFORMACIÓN QUE ESTIMEN PERTINENTES PARA SUBSANAR LAS IRREGULARIDADES DETECTADAS.——

APERCIBIDO QUE, TRANSCURRIDO EL PLAZO FIJADO CON ANTERIORIDAD PARA EJERCER SU DERECHO SIN QUE ÉSTE SE HAGA VALER, **SE TENDRÁ POR PRECLUIDO**. SIN NECESIDAD DE DECLARACIÓN EXPRESA, LO ANTERIOR DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 45 DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE TLAXCALA Y SUS MUNICIPIOS. —

DECLARACIÓN DEL VISITADO

ACTO CONTINUO SE CONCEDE EL USO DE LA VOZ AL

EN SU CARÁCTER DE DIRECTOR GENERAL, A EFECTO DE MANIFESTAR LO QUE A SU DERECHO CONVenga, POR LO QUE EN EJERCICIO DE ESTE DERECHO EXPRESA: "QUE ME RESERVO EL USO DE LA VOZ", SIENDO TODO LO QUE TENGO QUE MANIFESTAR. —

TÉNGASE POR NOTIFICADOS A LOS INTERVINIENTES DE LAS DETERMINACIONES EMITIDAS EN LA PRESENTE ACTA, SIN NECESIDAD DE QUE SE PUBLIQUEN EN LA LISTA QUE SE FIJE EN LOS ESTRADOS DE ESTE ENTE FISCALIZADOR, DE QUE SE ASIENTE RAZÓN EN AUTOS O ULTERIOR NOTIFICACIÓN, LO ANTERIOR DE CONFORMIDAD CON LO DISPUESTO EN EL ARTÍCULO 93 BIS ÚLTIMO PÁRRAFO DEL CÓDIGO DE



Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



PROCEDIMIENTOS CIVILES DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE TLAXCALA DE APLICACIÓN SUPLETORIA POR DISPOSICIÓN EXPRESA DEL ARTÍCULO 7 DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE TLAXCALA Y SUS MUNICIPIOS.

FINALMENTE, Y UNA VEZ QUE LAS PARTES HAN MANIFESTADO LO QUE A SU DERECHO HA CONVENIDO Y AL NO EXISTIR MAS HECHOS U OMISIONES QUE HACER CONSTAR, SE PROCEDE **A DECLARAR EL CIERRE FINAL DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO** DE LA AUDITORÍA A QUE SE REFIERE EL OFICIO NÚMERO **OFS/2257/2023**, PRACTICADA A LOS INGRESOS, EGRESOS, EL MANEJO, LA CUSTODIA Y LA APLICACIÓN DE FONDOS, RECURSOS Y REMANENTES, QUE INTEGRAN LA CUENTA PUBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2023 DEL **INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO**, DEL PERIODO **COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE** DEL EJERCICIO FISCAL 2023, EN LOS TÉRMINOS PRECISADOS CON ANTELACIÓN, POR LO QUE UNA VEZ LEÍDA LA PRESENTE ACTA SE DA POR TERMINADA, SIENDO LAS DOCE HORAS CON VEINTE MINUTOS DE LA FECHA EN QUE SE ACTÚA, LEVANTÁNDOSE POR DUPLICADO, FIRMANDO DE CONFORMIDAD LOS QUE EN ELLA INTERVINIERON, AL MARGEN Y AL CALCE DE CADA UNO DE LOS FOLIOS QUE LA INTEGRAN, PARA CONSTANCIA Y EFECTOS LEGALES QUE PROCEDAN, ENTREGANDO UN EJEMPLAR AL |

DIRECTOR GENERAL

CONSTE.

**POR EL INSTITUTO TECNOLÓGICO
SUPERIOR DE TLAXCO**

POR EL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN

DIRECTOR GENERAL

**AUDITOR DE CUMPLIMIENTO
FINANCIERO**



Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
TLAXCALA

TESTIGOS

JEFA DE DEPARTAMENTO DE
RECURSOS FINANCIEROS

JEFE DE DEPARTAMENTO DE
RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS
GENERALES