

**ACTA DE CIERRE FINAL DE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE LA
CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022.**

EN MUNICIPIO DE TLAXCO, TLAX., SIENDO LAS ONCE HORAS CON CINCUENTA Y CUATRO MINUTOS DEL DÍA VEINTICINCO DE ABRIL DE DOS MIL VEINTITRES, ME CONSTITUYO LEGALMENTE EN LAS INSTALACIONES QUE OCUPAN LAS OFICINAS DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO; UBICADO EN PREDIO CRISTO REY EX HACIENDA DE XALOSTOC S/N, TLAXCO, TLAX., CÓDIGO POSTAL 90271, EL SUSCRITO

_____, CON CARGO DE AUDITOR DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO ADSCRITO AL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL CONGRESO DEL ESTADO DE TLAXCALA, COMISIONADO POR _____ AUDITORA

SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL CONGRESO DEL ESTADO DE TLAXCALA, MEDIANTE OFICIO NÚMERO OFS/3649/2022 DE FECHA 12 DE SEPTIEMBRE DEL 2022, QUE CONTIENE LA ORDEN DE AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DEL EJERCICIO FISCAL 2022, 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 DE OCTUBRE DE DOS MIL VEINTITRES; 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 AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO A LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022 DEL ENTE FISCALIZABLE EL 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/3649/2022, PRACTICADA A INGRESOS, EGRESOS, EL MANEJO, LA CUSTODIA Y LA APLICACIÓN DE FONDOS, RECURSOS Y REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE INTEGRAN LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022 DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, DEL PERIODO COMPRENDIDO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2022.-----

-----ANTECEDENTES-----

LA REVISIÓN DE LOS INGRESOS, EGRESOS, EL MANEJO, LA CUSTODIA Y LA APLICACIÓN DE FONDOS, RECURSOS Y REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE INTEGRAN LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022 DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, SE REALIZÓ EN LOS SIGUIENTES TÉRMINOS: -----

1.- CON FECHA 20 DE SEPTIEMBRE DEL 2022, SE NOTIFICÓ EL OFICIO OFS/3649/2022, DE FECHA 12 DE SEPTIEMBRE DE 2022, SIGNADO POR LA _____, AUDITORA SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL CONGRESO DEL ESTADO DE TLAXCALA, QUE CONTIENE LA ORDEN DE AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO A LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022, PERSONAL COMISIONADO Y REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN, MEDIANTE LA CUAL SE CONSIGNA LA REVISIÓN DE INGRESOS, EGRESOS, EL MANEJO, LA CUSTODIA Y LA APLICACIÓN DE FONDOS, RECURSOS Y REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES QUE INTEGRAN LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022 DEL



Órgano de Fiscalización Superior
Tlaxcala



INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, POR CONDUCTO MORA OLVERA, DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO; CON LA MISMA FECHA SE PROCEDIÓ A LEVANTAR EL ACTA DE INICIO DE REVISIÓN, EN LA QUE SE SOLICITÓ LA INFORMACIÓN REQUERIDA PARA DAR CUMPLIMIENTO AL OFICIO QUE SE CITA.-----

2.- SE RELACIONAN LOS OFICIOS DE REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN NOTIFICADOS AL ENTE PÚBLICO, ASÍ COMO DE LOS OFICIOS CON LOS QUE EL ENTE PÚBLICO DIO RESPUESTA:

OFICIO DE REQUERIMIENTO	FECHA DEL OFICIO DE REQUERIMIENTO	FECHA DE NOTIFICACIÓN AL ENTE PÚBLICO	OFICIO DE ATENCIÓN DE REQUERIMIENTO	FECHA DE OFICIO DE ATENCIÓN DE REQUERIMIENTO	FECHA DE VENCIMIENTO DEL REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN
OFS/3649/2022	12/09/2022	20/09/2022	ITSTTLAXCO/TLX/247/2022	04/10/2022	-----
DAEE/311/2022	22/09/2022	22/09/2022	ITSTTLAXCO/TLX/67/2022	29/09/2022	-----
DAEE/365/2022	11/10/2022	11/10/2022	ITSTTLAXCO/DIR/271/22	14/10/2022	-----
DAEE/500/2022	02/12/2022	02/12/2022	ITSTTLAXCO/TLX/162/2022	07/12/2022	-----
DAEE/156/2023	14/02/2023	14/02/2023	ITSTLAXCO/TLX/043/23	17/02/2023	-----
DAEE/161/2023	14/02/2023	14/02/2023	ITSTLAXCO/TLX/044/23	17/02/2023	-----
DAEE/194/2023	28/02/2023	28/02/2023	ITSTLAXCO/SUB-ADTVA/34/2023	02/03/2023	-----
DAEE/364/2023	25/04/2023	25/04/2023	SIN ATENDER	-----	04/05/2023

EN RELACION AL OFICIO QUE SE ENCUENTRA PENDIENTE DE SER ATENDIDO, EL ENTE PÚBLICO CUENTA CON PLAZO DE ENTREGA, LA CUAL ES SEÑALADA EN EL CUADRO ANTERIOR.-----

----- PERSONALIDAD-----

LA PRESENTE DILIGENCIA SE ENTIENDE CON EL QUIEN MANIFIESTA OCUPAR EL CARGO DE DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO QUIEN SE IDENTIFICA CON SU CREDENCIAL PARA EXPEDIDA POR EL INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL, DOCUMENTOS QUE SE TIENE A LA VISTA EN EL QUE SE APRECIA SUS FOTOGRAFÍAS, CUYOS RASGOS FISONÓMICOS COINCIDEN CON LOS DEL COMPARECIENTE, DE LA CUAL EXHIBE COPIAS 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 INTERROGADO POR SUS GENERALES AL DIJO: SER

DIRECTOR GENERAL, CON UNA ANTIGÜEDAD DE UN AÑO Y SIETE MESES APROXIMADAMENTE, QUE

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 DESIGNE 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 DESIGNA COMO TESTIGOS DE ASISTENCIA AL QUIEN SE IDENTIFICA CON SU EXPEDIDA



Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



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: :

QUE ACTUALMENTE SE DESEMPEÑA COMO JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS GENERALES, CON UNA ANTIGÜEDAD DE 9 MESES APROXIMADAMENTE, QUE

ASIMISMO DESIGNA COMO TESTIGO IDENTIFICA CON SU QUIEN SE 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 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

QUE ACTUALMENTE SE DESEMPEÑA COMO JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS, CON UNA ANTIGÜEDAD DE 7 MESES APROXIMADAMENTE,

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 ENTE FISCALIZABLE EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO; Y REALIZADOS LOS PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA; CON ESTA FECHA 25 DE ABRIL DE 2023, SE CONCLUYE LA AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO FINANCIERO DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022 DEL ENTE FISCALIZABLE EL 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/3649/2022, 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 2022 DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, DEL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE DICHO EJERCICIO FISCAL.

EN CONSECUENCIA, CON FUNDAMENTO EN EL ARTÍCULO 35 PRIMER PÁRRAFO DE LA LEY DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR Y RENDICIÓN DE CUENTAS DEL ESTADO DE 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 AUDITORÍA PRACTICADA A LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022

POR EL PERIODO 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022.-----

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 AQUEL EN QUE HAYA SURTIDO EFECTOS LA NOTIFICACIÓN DE DICHA CÉDULA DE RESULTADOS, PARA PRESENTAR LA PROPUESTA DE SOLVENTACIÓN DE LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES QUE DERIVARON DE LA AUDITORÍA PRACTICADA A LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022, 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 /

DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO, A EFECTO DE MANIFESTAR LO QUE A SU DERECHO CONVENGA, POR LO QUE EN EJERCICIO DE ESTE DERECHO EXPRESA: **ME RESERVO EL USO DE LA VOZ**. -----

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 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 MÁS HECHOS U OMISIONES QUE HACER CONSTAR, SE PROCEDE A LEVANTAR LA PRESENTE ACTA DE CIERRE FINAL DE LA AUDITORIA A QUE SE REFIERE EL OFICIO NÚMERO **OFS/3649/2022**, 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 2022 DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO DEL PERIODO 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE**, EN LOS TÉRMINOS PRECISADOS CON ANTELACIÓN, POR LO QUE UNA VEZ LEÍDA LA PRESENTE ACTA SE DA POR TERMINADA, SIENDO LAS **DOCE** HORAS CON **SIETE** 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 LIC.

DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO. -----



Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



----- CONSTE. -----

POR EL INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE TLAXCO

DIRECTOR GENERAL

POR EL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR.

AUDITOR FINANCIERO

TESTIGOS

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE
RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS
GENERALES

JEFA DE DEPARTAMENTO DE
RECURSOS HUMANOS