



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal: 2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

Observación Número: 1	Monto Observado: Sin cuantificar
------------------------------	---

Incumplimiento a la normatividad en materia de la aplicación de los recursos para el control y vigilancia de la obra pública, 5 al millar

Mediante oficio número UORCS/211/1091/2017 del 6 de junio de 2017, la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social, notificó a la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, la orden de auditoría núm. TLAX/VICOP-OEC/17. Asimismo, mediante acta de inicio de auditoría de fecha 20 de junio de 2017, se efectuó el requerimiento de información y documentación.

Del análisis a la documentación comprobatoria del gasto por servicios personales erogados con recursos de 5 al millar, consistente en contratos, póliza cheque y facturas por el período de enero a mayo de 2017 correspondiente a 25 prestadores de servicios, se observó que, en los contratos de prestación de servicios, no se consideró efectuar la retención de 5 al millar, hecho que se pudo constatar en el pago de 219 facturas, siendo que los servicios contratados están relacionados con la vigilancia, inspección y control en materia de obra pública. Incumpliendo lo establecido en el artículo 191 de la Ley Federal de Derechos.

Recomendación Correctiva

En el marco del Acuerdo de Coordinación celebrado por el Ejecutivo Federal y el Ejecutivo del Estado libre y soberano de Tlaxcala, cuyo objeto es la realización de un programa de coordinación especial denominado "Fortalecimiento del Sistema Estatal de Control y Evaluación de la Gestión Pública, y Colaboración en Materia de Transparencia y Combate a la Corrupción", y en cumplimiento a lo dispuesto en las cláusulas Décima Primera y Décima Segunda, del Acuerdo aludido, se requiere a la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, para que en el ámbito de su competencia inicie o promueva los procedimientos de responsabilidad administrativa que se deduzcan de la presente observación, por actos u omisiones de los servidores públicos en el ejercicio de sus funciones o con motivo de ellas. Al respecto, se deberá verificar si los servidores públicos que resulten involucrados en esta observación, han sido anteriormente sujetos por casos similares, de algún procedimiento de responsabilidad administrativa, a fin de considerar su reincidencia.

En concordancia con el objeto del instrumento legal invocado, la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala deberá mantener informada de dichas gestiones a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social (UORCS), de la Secretaría de la Función Pública.

Recomendación Preventiva

La Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, a través del área competente, deberá instruir al personal responsable involucrado en la presente observación, para que en lo sucesivo implementen las acciones procedentes que permitan evitar su recurrencia y enviará a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social, copia certificada de las instrucciones emitidas.

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal: 2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

Elementos de Análisis

Documentación presentada

Mediante el oficio número CE/09/17/DA-151 del 26 de septiembre de 2017, el Contralor del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, presentó copia certificada de la siguiente documentación:

- Oficio número CE/08/17/DA-135, del 7 de agosto de 2017, suscrito por el Contralor del Ejecutivo, y dirigido al Director Administrativo de la Contraloría del Ejecutivo del Gobierno del estado de Tlaxcala, por el que instruyó contratar la banca en línea para poder realizar el pago de forma electrónica, mediante abono en cuenta de los prestadores de servicios profesionales.
- Contrato de prestaciones de servicios bancarios por internet del 8 de agosto de 2017, con la institución bancaria Grupo Financiero Banorte.
- Listado firmado de pago de honorarios segunda quincena de agosto de 2017, Banorte cuenta número 0486533825.
- Las facturas que se describen a continuación:

NÚM.	FECHA	EMISOR	CONCEPTO	MONTO
89 A	22/08/2017	Agustin Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
68	24/08/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
A 93	25/08/2017	Carolina Rosas Cortes	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
40 A	22/08/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
65 A	24/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
CFE5F	25/08/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
30EBF	25/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
40	24/08/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
65 B	22/08/2017	José German Gustavo Cortes Vasquez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
40 C	24/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
43 A	24/08/2017	Luis Torres Ramirez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
35	25/08/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
104 HE	22/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vasquez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
16	24/08/2017	Miguel Ángel Obregon Zainos	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
53B27	26/08/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
206FD	23/08/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
66	25/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
64 A	25/08/2017	Paola Alejandra	Servicios profesionales prestados en la	\$5,750.50



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

			Morales Flores	segunda quincena de agosto de 2017.	
DFC21	25/08/2017		Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
81B18	25/08/2017		Samara Maritza Suarez Paredes	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
89 A	24/08/2017		Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
0D7E1	24/08/2017		Ubaldo Cuapio Cuapio	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39	25/08/2017		Verónica Teloxa Atepanecatli	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
3 A	25/08/2017		José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39 C	08/08/2017		Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
103 HE	07/08/2017		María Guadalupe Rodríguez Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
88 A	07/08/2017		Agustín Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
64 B	07/08/2017		José German Gustavo Cortes Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
A 92	14/08/2017		Carolina Rosas Cortes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39 A	07/08/2017		Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
42 A	08/08/2017		Luis Torres Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
65	09/08/2017		Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
64 A	08/08/2017		Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
67	08/08/2017		Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
38	09/08/2017		Verónica Teloxa Atepanecatli	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39	08/08/2017		José Elpidio George Matlalcutzi	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
1818C	09/08/2017		Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
63 A	08/08/2017		Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
6E11B	07/08/2017		Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
ACA5C	08/08/2017		Samara Maritza Suarez Paredes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
2 A	08/08/2017		José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
15	08/08/2017		Miguel Ángel Obregón Zainos	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
01865	11/08/2017		Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
E6010	08/08/2017		Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
87 A	07/08/2017		Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
F9863	08/08/2017		Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
12D64	09/08/2017		Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)	
Auditoría Número:	TLAX/MICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)			
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151			

90 A	11/09/2017	Agustín Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
69	13/09/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
A 94	11/09/2017	Carolina Rosas Cortes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
41 A	11/09/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
66 A	11/09/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
BE6C6	11/09/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
C8FC5	13/09/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
221F5	11/09/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
41	12/09/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
66 B	11/09/2017	José German Gustavo Cortes Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
41 C	11/09/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
44 A	11/09/2017	Luis Torres Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
38	12/09/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
105 HE	11/09/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
17	12/09/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
95667	12/09/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
565E1	13/09/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
67	11/09/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
65 A	12/09/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
D3CA3	11/09/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
945C5	11/09/2017	Samara Maritza Suarez Paredes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
90 A	11/09/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
46774	11/09/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
40	12/09/2017	Veronica Teloxa Atecpañecatí	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
TOTAL				\$407,135.72

- Estado de cuenta bancario de la institución bancaria Banorte de la cuenta número 0486533825, del periodo del 01 al 31 de agosto de 2017.
- Contratos de prestaciones de servicios que se describen a continuación:

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA
SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y AUDITORÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
UNIDAD DE OPERACIÓN REGIONAL Y CONTRALORÍA SOCIAL
DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA DE OPERACIÓN REGIONAL
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

CONTRATO NÚM.	FECHA	CONTRATISTA	VIGENCIA	HONORARIOS (QUINCENAL)
01/08-2017/FED	1/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
02/08-2017/FED	1/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vázquez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
03/08-2017/FED	1/08/2017	Agustín Montiel Saldaña	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
04/08-2017/FED	1/08/2017	José Germán Gustavo Cortés Vázquez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
05/08-2017/FED	1/08/2017	Carolina Rosas Cortes	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
06/08-2017/FED	1/08/2017	Christian Pérez Ramírez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
07/08-2017/FED	1/08/2017	Luis Torres Ramírez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
09/08-2017/FED	1/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
10/08-2017/FED	1/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
11/08-2017/FED	1/08/2017	Ariana Barraza Zamora	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
12/08-2017/FED	1/08/2017	Verónica Teloxa Atecpañecatí	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
13/08-2017/FED	1/08/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
14/08-2017/FED	1/08/2017	Magdiel George Galicia	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,558.87
15/08-2017/FED	1/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
16/08-2017/FED	1/08/2017	Norma Salas Tieco	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
17/08-2017/FED	1/08/2017	Samara Maritza Suárez Paredes	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,558.87
18/08-2017/FED	1/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
19/08-2017/FED	1/08/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
20/08-2017/FED	1/08/2017	Mónica Romero Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
21/08-2017/FED	1/08/2017	Javier Flores Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
22/08-2017/FED	1/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
23/08-2017/FED	1/08/2017	Raúl Mora Méndez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
24/08-2017/FED	1/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,558.87
25/08-2017/FED	1/08/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
01/09-2017/FED	1/09/2017	Leonel Ramírez Calderón	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
02/09-2017/FED	1/09/2017	María Guadalupe Rodríguez Vázquez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
03/09-2017/FED	1/09/2017	Agustín Montiel Saldaña	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
04/09-2017/FED	1/09/2017	José Germán Gustavo Cortés Vázquez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
05/09-2017/FED	1/09/2017	Carolina Rosas Cortes	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
06/09-2017/FED	1/09/2017	Christian Pérez Ramírez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
07/09-2017/FED	1/09/2017	Luis Torres Ramírez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
09/09-2017/FED	1/09/2017	Olga María Lozada Sánchez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
10/09-2017/FED	1/09/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
11/09-2017/FED	1/09/2017	Ariana Barraza Zamora	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
12/09-2017/FED	1/09/2017	Verónica Teloxa Atecpañecatí	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	TLaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal: 2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

13/09-2017/FED	1/09/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
14/09-2017/FED	1/09/2017	Magdiel George Galicia	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
15/09-2017/FED	1/09/2017	Paola Alejandra Morales Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
16/09-2017/FED	1/09/2017	Norma Salas Tieco	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
17/09-2017/FED	1/09/2017	Samara Maritza Suárez Paredes	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
18/09-2017/FED	1/09/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
19/09-2017/FED	1/09/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
20/09-2017/FED	1/09/2017	Mónica Romero Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
21/09-2017/FED	1/09/2017	Javier Flores Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
22/09-2017/FED	1/09/2017	Saúl Sánchez Alvarado	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
23/09-2017/FED	1/09/2017	Raúl Mora Méndez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
24/09-2017/FED	1/09/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
25/09-2017/FED	1/09/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
TOTAL				\$275,449.11

- Pólizas de cheques que se describen a continuación:

CHEQUE NÚM.	FECHA	A LA ORDEN DE	CONCEPTO	IMPORTE
434	09/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
435	09/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
436	09/08/2017	Agustín Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
437	09/08/2017	José Germán Gustavo Cortés	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
438	09/08/2017	Carolina Rosas Cortés	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
439	09/08/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
440	09/08/2017	Luis Torres Ramírez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
441	09/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
442	09/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
443	09/08/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
444	09/08/2017	Verónica Teloxa Atecpañecatl	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
445	09/08/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
446	09/08/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,558.87
447	09/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
448	09/08/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
449	09/08/2017	Samara Maritza Suárez Paredes	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,558.87
450	09/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados	\$5,750.50



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal: 2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

Número	Fecha	Nombre	Descripción	Monto
451	09/08/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	del 1 al 15 de agosto de 2017. Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
452	09/08/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
453	09/08/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
454	09/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
455	09/08/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
456	09/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,558.87
457	09/08/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
TOTAL				\$137,437.11

- Póliza de diario del 13 de septiembre de 2017, en concepto de pago de honorarios profesionales primera quincena de septiembre de 2017 por \$138,012.00.
- Reporte de transmisión de archivo de pagos, del 14 de septiembre de 2017, con número de folio electrónico 130920174263001PN1237135803, con cargo a la cuenta número 0486533825, por \$138,012.00 y listado firmado del pago de la primera quincena de septiembre de 2017.

Resultado del Análisis			
Situación de la Recomendación Correctiva: No solventada			
Monto Observado:	Monto Solventado Anterior:	Monto Solventado Actual:	Monto Pendiente:
Sin cuantificar	\$0.00	\$0.00	Sin cuantificar
Comentario			
De la documentación presentada por la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, consistente en contratos, pólizas y facturas, se constató que, en los contratos de prestación de servicios, no se consideró efectuar la retención de 5 al millar, hecho que se pudo constatar en las facturas, siendo que los servicios contratados están relacionados con la vigilancia, inspección y control en materia de obra pública, incumpliendo lo establecido en el artículo 191 de la Ley Federal de Derechos.			
Máxime si del análisis que se realizó a los contratos se advirtió que en la cláusula primera se señaló lo siguiente:			
"PRIMERA.- EL PRESTADOR DE LOS SERVICIOS partir de la firma del presente, se obliga a prestar de manera enunciativa y no limitativa a favor de LA CONTRALORIA, los servicios profesionales consistentes en: <u>SERVICIOS DE VIGILANCIA, INSPECCIÓN Y CONTROL, SOBRE LAS OBRAS PUBLICAS Y SERVICIOS RELACIONADOS A LAS MISMAS ...</u> "			
Lo anterior concatenado con lo dispuesto en el artículo 191 de la Ley Federal de Derechos que a la letra señala lo siguiente:			
"Artículo 191. Por el <u>servicio de vigilancia, inspección y control</u> que las leyes de la materia encomiendan a la Secretaría de			



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

la Función Pública, los contratistas con quienes se celebren contratos de obra pública y de servicios relacionados con la misma, pagarán un derecho equivalente al cinco al millar sobre el importe de cada una de las estimaciones de trabajo."

De lo supratranscrito se advirtió que los servicios profesionales prestados consisten en servicios de vigilancia, inspección y control, sobre las obras públicas y servicios relacionados a las mismas, se encuadra en lo dispuesto en el artículo 191 de la Ley Federal de Derechos, por lo que se debió efectuar la retención de 5 al millar.

Consecuentemente se reitera el requerimiento a la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, para que en el ámbito de su competencia inicie o promueva los procedimientos de responsabilidad administrativa que se deduzcan de la presente observación, por actos u omisiones de los servidores públicos en el ejercicio de sus funciones o con motivo de ellas, por lo que esta recomendación se consideró **no solventada**.

Situación de la Recomendación Preventiva: No solventada

Comentario

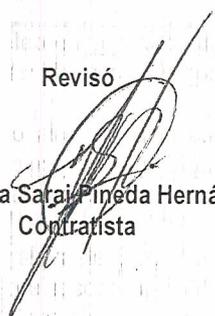
Respecto de esta recomendación preventiva no se envió documentación para su solventación por lo que se consideró **no solventada**.

Elaboró



Lic. Abigail Itandehui Vázquez López
Contratista

Revisó



C.P. Zulema Sarai Pineda Hernández
Contratista

Aprobó



M.A.O.P. Omar Jiménez Alvarado
Visitador Regional de la Zona Centro
Golfo Istmo

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

Observación Número: 2	Monto Observado: Sin cuantificar
------------------------------	---

Incumplimientos a la Ley General de Contabilidad Gubernamental

Mediante oficio número UORCS/211/1091/2017 del 6 de junio de 2017, la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social, notificó a la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, la orden de auditoría número TLAX/VICOP-OEC/17. Asimismo, mediante acta de inicio de auditoría de fecha 20 de junio de 2017, se efectuó el requerimiento de información y documentación.

Del análisis a la documentación comprobatoria del gasto consistente en pólizas y documentación soporte, se observó que realizaron pagos de enero a mayo 2017 por \$1,312,849.98 correspondiente al pago de servicios personales erogados con recursos de 5 al millar, correspondiente a 25 prestadores de servicios profesionales, efectuados con cheques y no por transferencia electrónica.

Recomendación Correctiva

En el marco del Acuerdo de Coordinación celebrado por el Ejecutivo Federal y el Ejecutivo del Estado libre y soberano de Tlaxcala, cuyo objeto es la realización de un programa de coordinación especial denominado "Fortalecimiento del Sistema Estatal de Control y Evaluación de la Gestión Pública, y Colaboración en Materia de Transparencia y Combate a la Corrupción", y en cumplimiento a lo dispuesto en las cláusulas Décima Primera y Décima Segunda, del Acuerdo aludido, se requiere a la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, para que en el ámbito de su competencia inicie o promueva los procedimientos de responsabilidad administrativa que se deduzcan de la presente observación, por actos u omisiones de los servidores públicos en el ejercicio de sus funciones o con motivo de ellas. Al respecto, se deberá verificar si los servidores públicos que resulten involucrados en esta observación, han sido anteriormente sujetos por casos similares, de algún procedimiento de responsabilidad administrativa, a fin de considerar su reincidencia.

En concordancia con el objeto del instrumento legal invocado, la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala deberá mantener informada de dichas gestiones a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social (UORCS), de la Secretaría de la Función Pública.

Recomendación Preventiva

La Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, deberá instruir a quien corresponda para evitar la recurrencia de este tipo de observaciones; informando y documentando los controles implementados para que en lo subsecuente se realicen los pagos por transferencias electrónicas.

La documentación que se presente ante la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, para su posible solventación, deberá estar relacionada por documento y número de hojas que la integren y certificada por el servidor público facultado para ello.



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)	
Auditoría Número:	TLAX/MICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)			
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151			

Elementos de Análisis

Documentación presentada

Mediante el oficio número CE/09/17/DA-151 del 26 de septiembre de 2017, el Contralor del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, presentó copia certificada de la siguiente documentación:

- Oficio número CE/08/17/DA-135, del 7 de agosto de 2017, suscrito por el Contralor del Ejecutivo, dirigido al Director Administrativo, con el que instruyó contratar la banca en línea para poder realizar el pago de forma electrónica, mediante abono en cuenta de los prestadores de servicios profesionales.
- Contrato de prestaciones de servicios bancarios por internet del 8 de agosto de 2017, con la institución bancaria Grupo Financiero Banorte.
- Listado firmado de pago de honorarios segunda quincena de agosto de 2017, Banorte cuenta número 0486533825.
- Las facturas que se describen a continuación:

NÚM.	FECHA	EMISOR	CONCEPTO	MONTO
89 A	22/08/2017	Agustin Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
68	24/08/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
A 93	25/08/2017	Carolina Rosas Cortes	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
40 A	22/08/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
65 A	24/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
CFE5F	25/08/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
30EBF	25/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
40	24/08/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
65 B	22/08/2017	José German Gustavo Cortes Vasquez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
40 C.	24/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
43 A	24/08/2017	Luis Torres Ramirez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
35	25/08/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
104 HE	22/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vasquez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
16	24/08/2017	Miguel Ángel Obregon Zainos	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
53B27	26/08/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
206FD	23/08/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
66	25/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
64 A	25/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal: 2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

DFC21	25/08/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
81B18	25/08/2017	Samara Maritza Suarez Paredes	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
89 A	24/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
0D7E1	24/08/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39	25/08/2017	Verónica Teloxa Atecpanecatí	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
3 A	25/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39.C	08/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
103 HE	07/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
88 A	07/08/2017	Agustín Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
64 B	07/08/2017	José German Gustavo Cortes Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
A 92	14/08/2017	Carolina Rosas Cortes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39 A	07/08/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
42 A	08/08/2017	Luis Torres Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
65	09/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
64 A	08/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
67	08/08/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
38	09/08/2017	Verónica Teloxa Atecpanecatí	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39	08/08/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
1818C	09/08/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
63 A	08/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
6E11B	07/08/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
ACA5C	08/08/2017	Samara Maritza Suarez Paredes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
2 A	08/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
15	08/08/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
01865	11/08/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
E6010	08/08/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
87 A	07/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
F9863	08/08/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
12D64	09/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
90 A	11/09/2017	Agustín Montiel	Servicios profesionales prestados en la	\$5,750.50



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/MICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

		Saldaña	primera quincena de septiembre de 2017.	
69	13/09/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
A 94	11/09/2017	Carolina Rosas Cortes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
41 A	11/09/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
66 A	11/09/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
BE6C6	11/09/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
C8FC5	13/09/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
221F5	11/09/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
41	12/09/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
66 B	11/09/2017	José German Gustavo Cortes Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
41 C	11/09/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
44 A	11/09/2017	Luis Torres Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
38	12/09/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
105 HE	11/09/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
17	12/09/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
95667	12/09/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
565E1	13/09/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
67	11/09/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
65 A	12/09/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
D3CA3	11/09/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
945C5	11/09/2017	Samara Maritza Suarez Paredes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
90 A	11/09/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
46774	11/09/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
40	12/09/2017	Veronica Teloxa Atecpanecatl	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
TOTAL				\$407,135.72

- Estado de cuenta bancario de la institución bancaria Banorte de la cuenta número 0486533825, del periodo del 01 al 31 de agosto de 2017.
- Oficio número CE/07/17/DA-114, del 31 de julio de 2017; suscrito por el Director Administrativo, dirigido a la Jefa de Departamento de Recursos Humanos, Financieros, Materiales y Servicios por el que recomendó que en lo subsecuente se apegue a lo estipulado en la cláusula cuarta de los contratos de prestación de servicios profesionales celebrados con el personal contratado bajo este régimen.
- Contratos de prestaciones de servicios que se describen a continuación:

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal: 2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

CONTRATO NÚM.	FECHA	CONTRATISTA	VIGENCIA	HONORARIOS (QUINCENAL)
01/08-2017/FED	1/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
02/08-2017/FED	1/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
03/08-2017/FED	1/08/2017	Agustín Montiel Saldaña	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
04/08-2017/FED	1/08/2017	José Germán Gustavo Cortés Vásquez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
05/08-2017/FED	1/08/2017	Carolina Rosas Cortes	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
06/08-2017/FED	1/08/2017	Christian Pérez Ramírez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
07/08-2017/FED	1/08/2017	Luis Torres Ramírez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
09/08-2017/FED	1/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
10/08-2017/FED	1/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
11/08-2017/FED	1/08/2017	Ariana Barraza Zamora	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
12/08-2017/FED	1/08/2017	Verónica Teloxa Atecpañecatl	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
13/08-2017/FED	1/08/2017	José Elpidio George Matlalcuatzí	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
14/08-2017/FED	1/08/2017	Magdiel George Galicia	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,558.87
15/08-2017/FED	1/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
16/08-2017/FED	1/08/2017	Norma Salas Tieco	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
17/08-2017/FED	1/08/2017	Samara Maritza Suárez Paredes	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,558.87
18/08-2017/FED	1/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
19/08-2017/FED	1/08/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
20/08-2017/FED	1/08/2017	Mónica Romero Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
21/08-2017/FED	1/08/2017	Javier Flores Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
22/08-2017/FED	1/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
23/08-2017/FED	1/08/2017	Raúl Mora Méndez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
24/08-2017/FED	1/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,558.87
25/08-2017/FED	1/08/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
01/09-2017/FED	1/09/2017	Leonel Ramírez Calderón	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
02/09-2017/FED	1/09/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
03/09-2017/FED	1/09/2017	Agustín Montiel Saldaña	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
04/09-2017/FED	1/09/2017	José Germán Gustavo Cortés Vásquez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
05/09-2017/FED	1/09/2017	Carolina Rosas Cortes	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
06/09-2017/FED	1/09/2017	Christian Pérez Ramírez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
07/09-2017/FED	1/09/2017	Luis Torres Ramírez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
09/09-2017/FED	1/09/2017	Olga María Lozada Sánchez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
10/09-2017/FED	1/09/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA
**SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y AUDITORÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
UNIDAD DE OPERACIÓN REGIONAL Y CONTRALORÍA SOCIAL
DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA DE OPERACIÓN REGIONAL**
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)	
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017	
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)			
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151			

11/09-2017/FED	1/09/2017	Ariana Barraza Zamora	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
12/09-2017/FED	1/09/2017	Verónica Teloxa Atepanecatí	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
13/09-2017/FED	1/09/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
14/09-2017/FED	1/09/2017	Magdiel George Galicia	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
15/09-2017/FED	1/09/2017	Paola Alejandra Morales Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
16/09-2017/FED	1/09/2017	Norma Salas Tieco	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
17/09-2017/FED	1/09/2017	Samara Maritza Suárez Paredes	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
18/09-2017/FED	1/09/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
19/09-2017/FED	1/09/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
20/09-2017/FED	1/09/2017	Mónica Romero Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
21/09-2017/FED	1/09/2017	Javier Flores Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
22/09-2017/FED	1/09/2017	Saúl Sánchez Alvarado	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
23/09-2017/FED	1/09/2017	Raúl Mora Méndez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
24/09-2017/FED	1/09/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
25/09-2017/FED	1/09/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
TOTAL				\$275,449.11

- Pólizas de cheques que se describen a continuación:

CHEQUE NÚM.	FECHA	A LA ORDEN DE	CONCEPTO	IMPORTE
434	09/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
435	09/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
436	09/08/2017	Agustín Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
437	09/08/2017	José Germán Gustavo Cortés Vásquez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
438	09/08/2017	Carolina Rosas Cortés	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
439	09/08/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
440	09/08/2017	Luis Torres Ramírez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
441	09/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
442	09/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
443	09/08/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
444	09/08/2017	Verónica Teloxa Atepanecatí	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
445	09/08/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
446	09/08/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,558.87
447	09/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
448	09/08/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50

Anexo del oficio núm. DGAOR/211/234/2018



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal: 2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

Número	Fecha	Nombre	Descripción	Monto
449	09/08/2017	Samara Maritza Suárez Paredes	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,558.87
450	09/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
451	09/08/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
452	09/08/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
453	09/08/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
454	09/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
455	09/08/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
456	09/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,558.87
457	09/08/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
TOTAL				\$137,437.11

- Póliza de diario del 13 de septiembre de 2017, en concepto de pago de honorarios profesionales primera quincena de septiembre de 2017 por \$138,012.00.
- Reporte de transmisión de archivo de pagos, del 14 de septiembre de 2017, con número de folio electrónico 130920174263001PN1237135803, con cargo a la cuenta número 0486533825, por \$138,012.00 y listado firmado del pago de la primera quincena de septiembre de 2017.

Resultado del Análisis			
Situación de la Recomendación Correctiva: No solventada			
Monto Observado:	Monto Solventado Anterior:	Monto Solventado Actual:	Monto Pendiente:
Sin cuantificar	\$0.00	\$0.00	Sin cuantificar
Comentario			
<p>De la documentación presentada por la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, consistente en el oficio número CE/08/17/DA-135, del 7 de agosto de 2017, suscrito por el Contralor del Ejecutivo, dirigido al Director Administrativo, por el que instruyó contratar la banca en línea para poder realizar el pago de forma electrónica, mediante abono en cuenta de los prestadores de servicios profesionales y el contrato de prestaciones de servicios bancarios por internet del 8 de agosto de 2017, con la institución bancaria Grupo Financiero Banorte, se advirtió que en lo subsecuente pretende atender lo estipulado en el artículo 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.</p> <p>No obstante lo anterior, se reitera el requerimiento a la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, para que en el ámbito de su competencia inicie o promueva los procedimientos de responsabilidad administrativa que se deduzcan de la presente observación, por actos u omisiones de los servidores públicos en el ejercicio de sus funciones o con motivo de ellas, por lo que esta recomendación se consideró no solventada.</p>			



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/MICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

Situación de la Recomendación Preventiva: Solventada
<p>Comentario</p> <p>Del análisis a la documentación presentada por la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, consistente en el oficio número CE/07/17/DA-114, del 31 de julio de 2017, suscrito por el Director Administrativo, dirigido a la Jefa de Departamento de Recursos Humanos, Financieros, Materiales y Servicios por el que recomendó que en lo subsecuente se apeguen a lo estipulado en la cláusula cuarta de los contratos de prestación de servicios profesionales celebrados con el personal contratado bajo este régimen y mediante oficio número CE/08/17/DA-135, del 7 de agosto de 2017, el Contralor del Ejecutivo, instruyó al Director Administrativo, contratar la banca en línea para poder realizar el pago de forma electrónica, mediante abono en cuenta de los prestadores de servicios profesionales, por lo que la presente recomendación preventiva se consideró solventada.</p>

Elaboró

Lic. Abigail Itandehui Vázquez López
Contratista

Revisó

C.P. Zulema Sarai Pineda Hernández
Contratista

Aprobó

M.A.O.P. Omar Jiménez Alvarado
Visitador Regional de la Zona Centro
Golfo Istmo

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

Observación Número: 3	Monto Observado: \$6,517.26
------------------------------	------------------------------------

Incumplimiento a la normatividad en materia de la aplicación de los recursos para el control y vigilancia de la obra pública, 5 al millar

Mediante oficio núm. UORCS/211/1091/2017 del 6 de junio de 2017, la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social, notificó a la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, la orden de auditoría núm. TLAX/VICOP-OEC/17. Asimismo, mediante acta de inicio de auditoría de fecha 20 de junio de 2017, se efectuó el requerimiento de información y documentación.

Del análisis a la documentación comprobatoria del gasto por servicios personales erogados con recursos de 5 al millar, correspondiente a la contratación de 25 prestadores de servicios profesionales, se constató que en dichos contratos se estipuló en la cláusula CUARTA de los contratos respectivos lo siguiente: "La Contraloría cubrirá a El Prestador de los Servicios, por concepto de sus honorarios la cantidad de \$10,850.00 más el impuesto al valor agregado (IVA). Dicho importe será pagado en dos exhibiciones quincenales por la cantidad de \$5,750.50 cada una, incluidos los impuestos", dando un importe neto mensual de \$11,051.00; sin embargo, se constató por medio de pólizas cheques y facturas, que se realizaron pagos inferiores a los convenidos a 7 prestadores de servicios durante el periodo de enero a mayo de 2017, por un total de \$6,517.26.

Personal Contratado	Fecha Factura	Monto neto contrato (Incluye impuestos)	Importe pagado	Diferencia
María Guadalupe Rodríguez Vásquez	08/02/2017	5,750.50	5,367.13	383.37
Carolina Rosas Cortés	08/03/2017	5,750.50	5,367.13	383.37
Magdiel George Galicia	08/02/2017	5,750.50	4,983.77	766.73
Magdiel George Galicia	07/04/2017	5,750.50	4,983.77	766.73
Magdiel George Galicia	08/05/2017	5,750.50	5,367.13	383.37
Paola Alejandra Morales Flores	08/02/2017	5,750.50	5,367.13	383.37
Samara Maritza Suárez Paredes	08/02/2017	5,750.50	5,367.13	383.37
Javier Flores Flores	08/03/2017	5,750.50	4,983.77	766.73
Jonathan Oscar Paredes Flores	09/02/2017	5,750.50	4,217.02	1,533.48
Jonathan Oscar Paredes Flores	09/03/2017	5,750.50	5,367.13	383.37
Jonathan Oscar Paredes Flores	07/04/2017	5,750.50	5,367.13	383.37
				6,517.26

Recomendación Correctiva

En el marco del Acuerdo de Coordinación celebrado por el Ejecutivo Federal y el Ejecutivo del Estado libre y soberano de Tlaxcala, cuyo objeto es la realización de un programa de coordinación especial denominado "Fortalecimiento del Sistema Estatal de Control y Evaluación de la Gestión Pública, y Colaboración en Materia de Transparencia y Combate a la Corrupción", y en cumplimiento a lo dispuesto en las cláusulas Décima Primera y Décima Segunda, del Acuerdo aludido, se requiere a la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, para que en el ámbito de su competencia inicie o promueva los procedimientos de responsabilidad administrativa que se deduzcan de la presente observación, por actos u omisiones de los servidores públicos en el ejercicio de sus funciones o con motivo de ellas. Al respecto, se deberá verificar si los servidores públicos que resulten involucrados en esta observación, han sido anteriormente sujetos por casos similares, de algún procedimiento de responsabilidad administrativa, a fin de considerar su reincidencia.

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

En concordancia con el objeto del instrumento legal invocado, la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala deberá mantener informada de dichas gestiones a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social (UORCS), de la Secretaría de la Función Pública.

Recomendación Preventiva

La Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, a través del área competente, deberá instruir al personal responsable involucrado en la presente observación, para que en lo sucesivo implementen las acciones procedentes que permitan evitar su recurrencia y enviará a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social, copia certificada de las instrucciones emitidas.

Elementos de Análisis

Documentación presentada

Mediante el oficio número CE/09/17/DA-151 del 26 de septiembre de 2017, el Contralor del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, presentó copia certificada de la siguiente documentación:

- Oficio número CE/08/17/DA-135, del 7 de agosto de 2017, suscrito por el Contralor del Ejecutivo, dirigido al Director Administrativo, por el que lo instruyó que contratara la banca en línea para poder realizar el pago de forma electrónica, mediante abono en cuenta de los prestadores de servicios profesionales.
- Contrato de prestaciones de servicios bancarios por internet del 8 de agosto de 2017, con la institución bancaria Grupo Financiero Banorte.
- Listado firmado de pago de honorarios segunda quincena de agosto de 2017, Banorte cuenta número 0486533825.
- Las facturas que se describen a continuación:

NÚM.	FECHA	EMISOR	CONCEPTO	MONTO
89 A	22/08/2017	Agustin Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
68	24/08/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
A 93	25/08/2017	Carolina Rosas Cortes	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
40 A	22/08/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
65 A	24/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
CFE5F	25/08/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
30EBF	25/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
40	24/08/2017	José Elpidio George Matlaicuatzi	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
65 B	22/08/2017	José German Gustavo Cortes Vasquez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
40 C	24/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
43 A	24/08/2017	Luis Torres Ramirez	Servicios profesionales prestados en la	\$5,750.50

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

35	25/08/2017	Magdiel George Galicia	segunda quincena de agosto de 2017. Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
104 HE	22/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vasquez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
16	24/08/2017	Miguel Ángel Obregon Zainos	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
53B27	26/08/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
206FD	23/08/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
66	25/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
64 A	25/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
DFC21	25/08/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
81B18	25/08/2017	Samara Maritza Suarez Paredes	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
89 A	24/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
0D7E1	24/08/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39	25/08/2017	Verónica Teloxa Atecpañecatí	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
3 A	25/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados en la segunda quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39 C	08/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
103 HE	07/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
88 A	07/08/2017	Agustín Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
64 B	07/08/2017	José German Gustavo Cortes Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
A 92	14/08/2017	Carolina Rosas Cortes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39 A	07/08/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
42 A	08/08/2017	Luis Torres Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
65	09/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
64 A	08/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
67	08/08/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
38	09/08/2017	Verónica Teloxa Atecpañecatí	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
39	08/08/2017	José Elpidio George Matlacuatzi	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
1818C	09/08/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
63 A	08/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
6E11B	07/08/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
ACA5C	08/08/2017	Samara Maritza Suarez Paredes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA
SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y AUDITORÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
UNIDAD DE OPERACIÓN REGIONAL Y CONTRALORÍA SOCIAL
DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA DE OPERACIÓN REGIONAL
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

2 A	08/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
15	08/08/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
01865	11/08/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
E6010	08/08/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
87 A	07/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
F9863	08/08/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,750.50
12D64	09/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de agosto de 2017.	\$5,558.87
90 A	11/09/2017	Agustín Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
69	13/09/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
A 94	11/09/2017	Carolina Rosas Cortes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
41 A	11/09/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
66 A	11/09/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
BE6C6	11/09/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
C8FC5	13/09/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
221F5	11/09/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
41	12/09/2017	José Elpidio George Matlacuaatzi	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
66 B	11/09/2017	José German Gustavo Cortes Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
41 C	11/09/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
44 A	11/09/2017	Luis Torres Ramírez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
38	12/09/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
105 HE	11/09/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
17	12/09/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
95667	12/09/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
565E1	13/09/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
67	11/09/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
65 A	12/09/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
D3CA3	11/09/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
945C5	11/09/2017	Samara Maritza Suarez Paredes	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
90 A	11/09/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
46774	11/09/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	Servicios profesionales prestados en la	\$5,750.50

Anexo del oficio núm: DGAOR/211/234/2018

4 de 9

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICASUBSECRETARÍA DE CONTROL Y AUDITORÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
UNIDAD DE OPERACIÓN REGIONAL Y CONTRALORÍA SOCIAL
DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA DE OPERACIÓN REGIONAL

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)	
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)			
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151			

40	12/09/2017	Veronica Atepanecatl	Teloxa	primera quincena de septiembre de 2017. Servicios profesionales prestados en la primera quincena de septiembre de 2017.	\$5,750.50
TOTAL					\$407,135.72

- Estado de cuenta bancario de la institución bancaria Banorte de la cuenta número 0486533825, del periodo del 01 al 31 de agosto de 2017.
- Contratos de prestaciones de servicios que se describen a continuación:

CONTRATO NÚM.	FECHA	CONTRATISTA	VIGENCIA	HONORARIOS (QUINCENAL)
01/08-2017/FED	1/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
02/08-2017/FED	1/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
03/08-2017/FED	1/08/2017	Agustín Montiel Saldaña	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
04/08-2017/FED	1/08/2017	José Germán Gustavo Cortés Vásquez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
05/08-2017/FED	1/08/2017	Carolina Rosas Cortes	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
06/08-2017/FED	1/08/2017	Christian Pérez Ramírez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
07/08-2017/FED	1/08/2017	Luis Torres Ramírez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
09/08-2017/FED	1/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
10/08-2017/FED	1/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
11/08-2017/FED	1/08/2017	Ariana Barraza Zamora	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
12/08-2017/FED	1/08/2017	Verónica Teloxa Atepanecatl	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
13/08-2017/FED	1/08/2017	José Elpidio George Matlalcutzi	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
14/08-2017/FED	1/08/2017	Magdiel George Galicia	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,558.87
15/08-2017/FED	1/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
16/08-2017/FED	1/08/2017	Norma Salas Tieco	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
17/08-2017/FED	1/08/2017	Samara Maritza Suárez Paredes	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,558.87
18/08-2017/FED	1/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
19/08-2017/FED	1/08/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
20/08-2017/FED	1/08/2017	Mónica Romero Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
21/08-2017/FED	1/08/2017	Javier Flores Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
22/08-2017/FED	1/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
23/08-2017/FED	1/08/2017	Raúl Mora Méndez	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
24/08-2017/FED	1/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,558.87
25/08-2017/FED	1/08/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	1 al 31 de agosto de 2017	\$5,750.50
01/09-2017/FED	1/09/2017	Leonel Ramírez Calderón	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
02/09-2017/FED	1/09/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
03/09-2017/FED	1/09/2017	Agustín Montiel Saldaña	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
04/09-2017/FED	1/09/2017	José Germán Gustavo Cortés Vásquez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50

Anexo del oficio núm. DGAOR/211/234/2018

5 de 9

SFPSECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA
**SUBSECRETARÍA DE CONTROL Y AUDITORÍA DE LA GESTIÓN PÚBLICA
UNIDAD DE OPERACIÓN REGIONAL Y CONTRALORÍA SOCIAL
DIRECCIÓN GENERAL ADJUNTA DE OPERACIÓN REGIONAL**
CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)	
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)			
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151			

05/09-2017/FED	1/09/2017	Carolina Rosas Cortes	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
06/09-2017/FED	1/09/2017	Christian Pérez Ramírez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
07/09-2017/FED	1/09/2017	Luis Torres Ramírez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
09/09-2017/FED	1/09/2017	Olga María Lozada Sánchez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
10/09-2017/FED	1/09/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
11/09-2017/FED	1/09/2017	Ariana Barraza Zamora	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
12/09-2017/FED	1/09/2017	Verónica Teloxa Atecpañecatl	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
13/09-2017/FED	1/09/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
14/09-2017/FED	1/09/2017	Magdiel George Galicia	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
15/09-2017/FED	1/09/2017	Paola Alejandra Morales Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
16/09-2017/FED	1/09/2017	Norma Salas Tieco	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
17/09-2017/FED	1/09/2017	Samara Maritza Suárez Paredes	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
18/09-2017/FED	1/09/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
19/09-2017/FED	1/09/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
20/09-2017/FED	1/09/2017	Mónica Romero Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
21/09-2017/FED	1/09/2017	Javier Flores Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
22/09-2017/FED	1/09/2017	Saúl Sánchez Alvarado	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
23/09-2017/FED	1/09/2017	Raúl Mora Méndez	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
24/09-2017/FED	1/09/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
25/09-2017/FED	1/09/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	1 al 30 de septiembre de 2017	\$5,750.50
TOTAL				\$275,449.11

- Pólizas de cheques que se describen a continuación:

CHEQUE NÚM.	FECHA	A LA ORDEN DE	CONCEPTO	IMPORTE
434	09/08/2017	Leonel Ramírez Calderón	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
435	09/08/2017	María Guadalupe Rodríguez Vásquez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
436	09/08/2017	Agustín Montiel Saldaña	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
437	09/08/2017	José Germán Gustavo Cortés Vásquez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
438	09/08/2017	Carolina Rosas Cortés	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
439	09/08/2017	Christian Pérez Ramírez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
440	09/08/2017	Luis Torres Ramírez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
441	09/08/2017	Olga María Lozada Sánchez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
442	09/08/2017	Elizabeth Edith Velázquez Lozada	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
443	09/08/2017	Ariana Barraza Zamora	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
444	09/08/2017	Verónica Teloxa Atecpañecatl	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50

Anexo del oficio núm. DGAOR/211/234/2018

CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

Número	Fecha	Nombre	Descripción	Monto
445	09/08/2017	José Elpidio George Matlalcuatzi	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
446	09/08/2017	Magdiel George Galicia	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,558.87
447	09/08/2017	Paola Alejandra Morales Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
448	09/08/2017	Norma Salas Tieco	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
449	09/08/2017	Samara Maritza Suárez Paredes	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,558.87
450	09/08/2017	José Ambrosio Castillo Hernández	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
451	09/08/2017	Miguel Ángel Obregón Zainos	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
452	09/08/2017	Mónica Romero Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
453	09/08/2017	Javier Flores Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
454	09/08/2017	Saúl Sánchez Alvarado	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
455	09/08/2017	Raúl Mora Méndez	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
456	09/08/2017	Jonathan Oscar Paredes Flores	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,558.87
457	09/08/2017	Ubaldo Cuapio Cuapio	Servicios profesionales prestados del 1 al 15 de agosto de 2017.	\$5,750.50
TOTAL				\$137,437.11

- Póliza de diario del 13 de septiembre de 2017, con el concepto de pago de honorarios profesionales primera quincena de septiembre de 2017 por \$138,012.00.
- Reporte de transmisión de archivo de pagos, del 14 de septiembre de 2017, con número de folio electrónico 130920174263001PN1237135803, con cargo a la cuenta número 0486533825, por \$138,012.00 y listado firmado del pago de la primera quincena de septiembre de 2017.

Resultado del Análisis			
Situación de la Recomendación Correctiva: No solventada			
Monto Observado:	Monto Solventado Anterior:	Monto Solventado Actual:	Monto Pendiente:
\$6,517.26	\$0.00	\$0.00	\$6,517.26
Comentario			
<p>Del análisis a la documentación presentada por la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, se constató que presentó contratos de prestación de servicios profesionales, facturas y pólizas de los meses de agosto y septiembre de 2017 (que se describen en el apartado de "Documentación presentada"), sin embargo durante la auditoría se constató por medio de pólizas cheques y facturas, que se realizaron pagos inferiores a los convenidos a 7 prestadores de servicios durante el periodo de enero a mayo de 2017, por un total de \$6,517.26, como se describe a continuación:</p>			



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17	Ejercicio presupuestal:	2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

PERSONAL CONTRATADO	NUM.	FACTURA			MONTO NETO CONTRATO (INCLUYE IMPUESTOS)	DIFERENCIA
		CONCEPTO	FECHA	IMPORTE (PAGADO)		
Maria Guadalupe Rodríguez Vásquez	89 HE	Servicios profesionales del 01 al 15 de febrero de 2017.	08/02/2017	\$5,367.13	\$5,750.50	\$383.37
Carolina Rosas Cortés	A 81	Servicios profesionales del 01 al 15 de marzo de 2017.	08/03/2017	\$5,367.13	\$5,750.50	\$383.37
Magdiel George Galicia	21	Servicios profesionales prestados del 01 al 15 de febrero de 2017.	08/02/2017	\$4,983.77	\$5,750.50	\$766.73
Magdiel George Galicia	25	Servicios profesionales correspondientes a la primera quincena de abril de 2017.	07/04/2017	\$4,983.77	\$5,750.50	\$766.73
Magdiel George Galicia	27	Servicios profesionales correspondientes a la primera quincena de mayo de 2017.	08/05/2017	\$5,367.13	\$5,750.50	\$383.37
Paola Alejandra Morales Flores	51 A	Servicios profesionales prestados del 01 al 15 de febrero de 2017.	08/02/2017	\$5,367.13	\$5,750.50	\$383.37
Samara Maritza Suárez Paredes	28256	Servicios profesionales	08/02/2017	\$5,367.13	\$5,750.50	\$383.37
Javier Flores	50705	Servicios profesionales prestados del 01 al 15 de marzo de 2017.	08/03/2017	\$4,983.77	\$5,750.50	\$766.73
Jonathan Oscar Paredes Flores	2A52D	Servicios profesionales prestados del 01 al 15 de febrero de 2017.	09/02/2017	\$4,217.02	\$5,750.50	\$1,533.48
Jonathan Oscar Paredes Flores	9A812	Servicios profesionales prestados del 01 al 15 de marzo de 2017.	09/03/2017	\$5,367.13	\$5,750.50	\$383.37
Jonathan Oscar Paredes Flores	76F1E	Servicios profesionales correspondientes a la primera quincena de abril de 2017.	07/04/2017	\$5,367.13	\$5,750.50	\$383.37
Total						\$6,517.26

De la documentación presentada se comprobó que las facturas presentadas son de la segunda quincena de agosto de 2017, mientras que las pólizas de cheques son para el pago de la primera quincena de agosto de 2017, en tanto que el periodo observado es de enero a mayo de 2017, por lo que dicha documentación no justifica el importe observado y se reafirma la observación, consecuentemente, se reitera el requerimiento a la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, para que en el ámbito de su competencia inicie o promueva los procedimientos de responsabilidad administrativa que se deduzcan de la presente observación, por actos u omisiones de los servidores públicos en el ejercicio de sus funciones o con motivo de ellas, por lo que esta recomendación se consideró **no solventada**.



CÉDULA DE SEGUIMIENTO

8 de enero de 2018

Entidad Federativa:	Tlaxcala	Ente auditado:	Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala (OEC)
Auditoría Número:	TLAX/VICOP-OEC/17		Ejercicio presupuestal: 2017
Fondo o Programa:	Recursos de 5 al millar, para la vigilancia, inspección y control de las obras públicas (VICOP) (OEC)		
Seguimiento: 1	Oficio de Solicitud de Descargo: CE/09/17/DA-151		

Situación de la Recomendación Preventiva: No solventada
<p>Comentario</p> <p>Respecto de esta recomendación preventiva no se envió documentación para su solventación por lo que se consideró no solventada.</p>

Elaboró



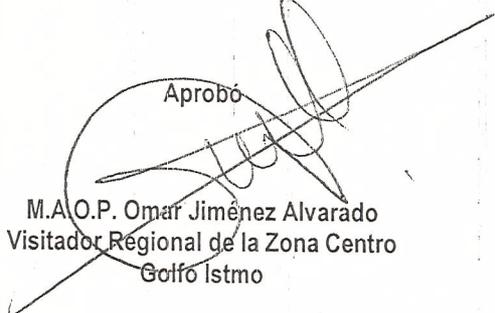
Lic. Abigail Itandehui Vázquez López
Contratista

Revisó



C.P. Zulema Sarai Pineda Hernández
Contratista

Aprobó



M.A.O.P. Omar Jiménez Alvarado
Visitador Regional de la Zona Centro
Golfo Istmo