

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de FAM Potenciado 2017**

ANEXO A

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de FAM Potenciado 2017**

ANEXO B

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SANTANDER** No. de Cuenta: *******3942**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: BAPOT-29-021-2019 Codigo: PGO-POT-224-2018 Pólizas: 1) E00987, de fecha: 22/08/2019 Estimación 01	Inicio de contrato: 22/07/2019 Terminación de Contrato: 25/08/2019 Fecha de visita: 21/09/2020	Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A" Rehabilitación de Sanitarios Ubicación: Primaria Naciones Unidas Acxotla del Monte Localidad: Acxotla del Monte Municipio: Teolocholco Contratista: "Constructora Asdrubal,, S.A. de C.V."; Ing. José Mar Teniza Guillén Residente de obra: Ing. Miguel Angel Mmartinez Calav Avance Físico: 100%	Contratado: \$386,571.10 Ejercido: \$386,571.10	\$4,167.18	De la estimación uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre de 2020, por 10.00 piezas correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de espejo de 0.40x0.60 con bastidor de triplay y marco de aluminio., por un importe observado de: \$4,167.18
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de FAM Potenciado 2017**

ANEXO B

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SANTANDER** No. de Cuenta: *******3942**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: BAPOT-29-021-2019 Código: PGO-POT-224-2018 Pólizas: 1) E00987, de fecha: 22/08/2019 Estimación 01		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A" Rehabilitación de Sanitarios		\$7,786.40	De la estimación uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre de 2020, por 1.00 juego correspondiente al total estimado de barras de apoyo en mingitorio y gancho p/muleta para minusválidos a base de acero inoxidable calibre no 12, acabado pulido brillante según plano a- 1, incluye: piezas especiales, instalación y resanes, por un importe observado de: \$7,786.40
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de FAM Potenciado 2017**

ANEXO B

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SANTANDER** No. de Cuenta: *******3942**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
3	Contrato: BAL-29-082-2018 Codigo: PGO-POT-243-2018 Pólizas: 1) E00653, de fecha: 13/05/2019 Estimación 01	Inicio de contrato: 19/11/2018 Terminación de Contrato: 23/12/2018 Fecha de visita: 22/09/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A, B" impermeabilizante, obra exterior construccion de barda perimetral Ubicación: Primaria Niños Heroes Localidad: San Isidro Piedras Negras Municipio: Tetla de la Solidaridad Contratista: "Grupo Urbanizador ZADE, S.A. de C.V."; Ing. Damian Hernandez Gonzalez Residente de obra: Arq.. Roberto Aguilar Martinez Avance Físico: 100%	Contratado: \$699,223.59 Ejercido: \$652,080.97	\$3,088.45	De las estimaciones número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita fisica realizada el 22 de septiembre de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los numeros generadores a las fisicamente ejecutadas, por 7.95 m faltantes de un total estimado de 106.00 m de castillo de concreto f'c= 250 kg/cm2 15 x 25 cm arm c/4 var. #4 fy=4200 kg/cm2 est. # 3 @ 20 cm de acuerdo a norma mexicana nmx-c-4c7-onncce-2001. Incl cimbra, por un importe observado de: \$3,088.45
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de FAM Potenciado 2017**

ANEXO B

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SANTANDER** No. de Cuenta: *******3942**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
4	Contrato: BAL-29-010-2018 Código: PGO-POT-201-2017 Póliza de pago: E00747, de fecha 12/06/2019 Estimación 1 Finiquito Transferencia folio: *****4798, de fecha 17/06/2019	Inicio de contrato: 26/02/2018 Terminación de Contrato: 06/05/2018 Fecha de visita: 22/09/2020	Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "F" Sanitarios 6X5 m Estructura Regional Adosada y Obra Exterior Ubicación: Primaria Prof. Graciano Sánchez Localidad: Santiago Villa Alta Municipio: Atlangatepec Contratista: LG MURAI México en Innovación S.A. de C.V./C. Luis Gerardo Carro Cano Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández Avance Físico: 100%	Contratado: \$532,385.08 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$511,026.33	\$2,780.86	De la estimación número uno finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 11.50 ml correspondientes al total estimado de Guarnición de concreto fc=150kg/cm2 de 15x30cm armado con 2 varillas de 3/8" y grapas del no 2 @ 30 cm, incluye cimbra, por un importe observado de \$2,780.86
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de FAM Potenciado 2017**

ANEXO B

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SANTANDER** No. de Cuenta: *******3942**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
5	Contrato: BAL-29-010-2018 Código: PGO-POT-201-2017 Póliza de pago: E00747, de fecha 12/06/2019 Estimación 1 Finiquito Transferencia folio: *****4798, de fecha 17/06/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "F" Sanitarios 6X5 m Estructura Regional Adosada y Obra Exterior		\$6,646.22	De la estimación uno finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 2.00 jgs correspondientes al total estimado de Barras de apoyo en wc para minusválidos de acero inoxidable calibre no 12, acabado pulido brillante (2 barras de 60 cm de long) según croquis, incluye: piezas especiales, instalación y resanes, por un importe observado de \$6,646.22
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
5 Total de Obs.				SUMA	\$24,469.11	

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de FAM Potenciado 2017**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: BAL-29-010-2018 Código: PGO-POT-201-2017	Inicio de contrato: 26/02/2018 Terminación de Contrato: 06/05/2018 Fecha de visita: 22/09/2020	Nombre de la obra: Edificio "F" Sanitarios 6X5 m Estructura Regional Adosada y Obra Exterior Ubicación: Primaria Prof. Graciano Sánchez Localidad: Santiago Villa Alta Municipio: Atlangatepec Contratista: LG MURAI México en Innovación S.A. de C.V./C. Luis Gerardo Carro Cano Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández Avance Físico: 100%	Contratado: \$532,385.08 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$511,026.33		Derivado de la revisión física y documental, se determino la falta de supervisión por parte del residente de obra del ITIFE en el proceso de ejecución, seguimiento y conclusión de los trabajos correspondientes a: Edificio F Sanitarios 6x5 m Estructura regional adosada y Obra exterior; toda vez que el contratista no terminó en tiempo y forma los trabajos contratados, además se detectaron trabajos de mala calidad y la omisión de ejecutar el concepto clave: 033027 Suministro y colocación de cortina plegadiza de P.V.C. de 1.00 x 1.72 m, incluye: riel, accesorios y montaje en el área del baño para personas con capacidades diferentes. Demostrando la falta de supervisión, vigilancia, control y revisión de los trabajos de las obras públicas. La omisión del concepto no da las condiciones correctas del uso y operación del baño para personas con capacidades diferentes.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículo 58 de la Ley de Obras Públicas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Dar cumplimiento a lo previsto en la normatividad correspondiente, aplicar las sanciones que de ellas deriven a los servidores públicos que intervienen en la ejecución de la obra y las sanciones aplicables a la contratista. Presentando a este ente fiscalizador evidencia de las acciones tomadas.				
1 Total de Obs.						

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
 FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de FAM Potenciado 2017**

ANEXO D

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						EN OBRA PÚBLICA NO APLICA
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de FAM Potenciado 2017**

ANEXO E
PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO A

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior 2016

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior 2016**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK** No. de Cuenta: *******8841**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: TNM-29-068-2017 Código: PROEXO-02-2017 Pólizas: 1) E00771, de fecha: 25/06/2019 Estimación 12 finiquito	Inicio de contrato: 26/12/2017 Terminación de Contrato: 27/05/2018 Fecha de visita: 25/09/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio " A-1 " P.B.: Unidad Académica Departamental Tipo II Estructura de concreto 11 EE. Aislada y obra exterior Ubicación: Tecnológico Nacional de México (Tecnológico de Apizaco) Localidad: San Andrés Ahuashustepec Municipio: Tzompantepec Contratista: "Grupo Constructor RAHGO, S.A. de C.V."; Arq. Marco Antonio Ramírez López Residente de obra: Arq. Victor Hugo Camacho Aguayo Avance Físico:	Contratado: \$9,579,240.77 Ejercido: \$1,204,830.36	\$3,016.41	De la estimación número doce, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 25 de septiembre de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 21.56 m faltante de un total estimado de 582.76 m de Suministro y tendido de tubo conduit pvc pesado 100 mm diámetro incluye conexiones, trazo, excavación y relleno, por un importe observado de: \$3,016.41
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior 2016**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK** No. de Cuenta: *******8841**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: TNM-29-068-2017 Código: PROEXO-02-2017 Pólizas: 1) E00771, de fecha: 25/06/2019 Estimación 12 finiquito		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio " A-1 " P.B.: Unidad Académica Departamental Tipo II Estructura de concreto 11 EE. Aislada y obra exterior		\$2,480.12	De la estimación número doce, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 25 de septiembre de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 8.61 m2 faltante de un total estimado de 78.40 m2 de Piso de concreto f'c=150 kg/cm2 de 12 cm de espesor acabado pulido rayado a brocha pelo, losa de 3.06x2m juntas frías acabados con volteador incluye: cimbra, por un importe observado de: \$2,480.12
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior 2016**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK** No. de Cuenta: *******8841**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
3	Contrato: TNM-29-068-2017 Codigo: PROEXO-02-2017 Pólizas: 1) E00771, de fecha: 25/06/2019 Estimación 12 finiquito		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio " A-1 " P.B.: Unidad Académica Departamental Tipo II Estructura de concreto 11 EE. Aislada y obra exterior		\$10,820.43	De la estimación número doce, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 25 de septiembre de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los numeros generadores a las físicamente ejecutadas, por 2.95 m2 faltantes de un total estimado de 39.70 m2 de Suministro y colocación de mampara (panel, pilastra, fijos y puertas) para sanitarios tipo sandimodul modelo "clasico" a base de lámina esmaltada, color b, almendra, incluye: herraje de sujeción, bisagra de acero inoxidable, chapa, jalador, pasador, tornillería, desperdicios, acarreos, limpieza, mano de obra y herramienta, por un importe observado de: \$10,820.43
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
3 Total de Obs.				SUMA	\$16,316.96	

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior 2016

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO D

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior 2016**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						EN OBRA PÚBLICA NO APLICA
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO E

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior 2016

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO A

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: BA-29-074-2018 Código: PGO-086-2018 Pólizas: 1) E00960, de fecha: 13/08/2019 Estimación 01	Inicio de contrato: 15/11/2018 Terminación de Contrato: 17/02/2019 Fecha de visita: 24/09/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A, B, C, D, E, F, G" rehabilitación general e instalación eléctrica Ubicación: Primaria Miguel Hidalgo Localidad: Españita Municipio: Españita Contratista: "Supervisión Ingeniería Y Construcción De Tlaxcala, S.A. de C.V."; Ing. Karen Michel García Toquiantzi Residente de obra: Arq. Jesus Carro Rodriguez Avance Físico: 100%	Contratado: \$1,012,794.00 Ejercido: \$770,343.56	\$3,206.51	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los numeros generadores a las físicamente ejecutadas, por 21.00 m2 faltantes de un total estimado de 42.00 m2 de pintura esmalte alkidal en reja metálica por ambos lados, trabajo terminado, incluye primario, limpieza y preparación de la superficie, por un importe observado de: \$3,206.51
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuanta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: BA-29-070-2018 Código: PGO-138-2018 Póliza de pago: 1.- E00961, de fecha 13/08/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****4340, de fecha 15/08/2019 2.- E00972, de fecha 15/08/2019 Estimación 2 Finiquito	Inicio de contrato: 15/11/2018 Terminación de Contrato: 17/02/2019 Fecha de visita: 24/09/2020	Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "A, B" Rehabilitación Ubicación: Preescolar José Rosas Moreno Localidad: Santa Cruz Tlaxcala Municipio: Santa Cruz Tlaxcala Contratista: HEGO Urbanizaciones S.A. de C.V./C. Damián Hernández González Residente de obra: Arq. Franco Ignacio Rojas Díaz Avance Físico: 100%	Contratado: \$952,377.00 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$879,197.67	\$14,276.35	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre del 2020, por 319.47 m2 correspondientes al total estimado de suministro y colocación de refuerzo con malla electro soldada 66-1010 en pisos, por un importe observado de \$14,276.35
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
3	Contrato: BA-29-070-2018 Código: PGO-138-2018 Póliza de pago: E00961, de fecha 13/08/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****4340, de fecha 15/08/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A, B" Rehabilitación		\$29,712.27	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre del 2020, por 23.04 m2 correspondientes al total estimado de Protecciones metálicas para ventanas a base de marco de angulo de 1 1/4" x 11/4" x 1/8", reja a base de cuadrado de 1/2", placa de 80 x 50 x 5 mm, incluye mortero 1:3, por un importe observado de \$29,712.27
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
4	Contrato: BA-29-070-2018 Código: PGO-138-2018 Póliza de pago: E00961, de fecha 13/08/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****4340, de fecha 15/08/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A, B" Rehabilitación		\$11,190.34	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre del 2020, por 7.76 m2 correspondientes al total estimado de Protecciones metálicas para puertas a base de marco de Angulo de 1 1/4" x 11/4" x 1/8", reja a base de cuadrado de 1/2", placa de 80 x 50 x 5 mm, incluye mortero 1:3, por un importe observado de \$11,190.34
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
5	Contrato: BA-29-070-2018 Código: PGO-138-2018 Póliza de pago: E00961, de fecha 13/08/2019 Estimación 1		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A, B" Rehabilitación		\$14,340.30	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre del 2020, por 11.12 m2 correspondientes al total estimado de Protecciones metálicas para ventanas a base de marco de angulo de 1 1/4" x 11/4" x 1/8", reja a base de cuadrado de 1/2", placa de 80 x 50 x 5 mm, incluye mortero 1:3, por un importe observado de \$14,340.30
	Transferencia folio: *****4340, de fecha 15/08/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					
6	Contrato: BA-29-070-2018 Código: PGO-138-2018 Póliza de pago: E00961, de fecha 13/08/2019 Estimación 1		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A, B" Rehabilitación		\$3,605.14	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre del 2020, por 2.50 m2 correspondientes al total estimado de Protecciones metálicas para puertas a base de marco de angulo de 1 1/4" x 11/4" x 1/8", reja a base de cuadrado de 1/2", placa de 80 x 50 x 5 mm, incluye mortero 1:3, por un importe observado de \$3,605.14
	Transferencia folio: *****4340, de fecha 15/08/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
7	Contrato: BA-29-070-2018 Código: PGO-138-2018 Póliza de pago: E00961, de fecha 13/08/2019 Estimación 1		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A, B" Rehabilitación		\$51,313.95	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre del 2020, por 2.00 pzs correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de porteria para soportar tablero de cancha de basquetbol elaborado a base de OC de diametro 114 x 6.02 mm ,incluye: placa metálica, cartabon de 1/4", anclas de 5/8", por un importe observado de \$51,313.95
	Transferencia folio: *****4340, de fecha 15/08/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					
8	Contrato: BA-29-070-2018 Código: PGO-138-2018 Póliza de pago: E00961, de fecha 13/08/2019 Estimación 1		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "A, B" Rehabilitación		\$20,933.45	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre del 2020, por 2.00 pzs correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de tablero de fibra de vidrio y poliester de 180 x 105 cm, incluye: placa de 3/8" de 36 x 36 cm para fijación, tuercas, por un importe observado de \$20,933.45
	Transferencia folio: *****4340, de fecha 15/08/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
9	Contrato: BA-29-051-2018 Código: PGO-131-2018 Póliza de pago: E00837, de fecha 12/07/2019 Estimación 1 Finiquito Transferencia folio: *****34, de fecha 15/07/2019	Inicio de contrato: 15/11/2018 Terminación de Contrato: 27/01/2019 Fecha de visita: 23/09/2020	Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Edificio "K" Sustitución de impermeabilizante y pintura en fronteras y plafon, Edificio "H" Rehabilitación de Instalación Hidrosanitaria, Electrica, Gas en Laboratorio. Ubicación: Secundaria Técnica No. 25 Felipe Santiago Xicohtencatl Localidad: Barrio de San Cosme Municipio: San Pablo del Monte, Tlaxcala Contratista: C. Emmanuel Alejandro López Pérez Residente de obra: Ing. Miguel Angel Martínez Calva Avance Físico: 100%	Contratado: \$484,711.64 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$484,711.64	\$7,555.74	De la estimación uno, a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado la presencia de fisuras en el acabado de piso del laboratorio, por \$7,555.74 en Piso de concreto f'c=150kg/cm2 de 10cm de espesor acabado pulido o rayado/brocha/pelo; losas de 3.06 x 2m juntas frías acabados con volteador, incluye cimbra, originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 70, 71 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
10	Contrato: BAL-29-119-2018	Inicio de contrato: 03/12/2018	Volumenes de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$497,243.57		De la estimación dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10.99 m2 faltantes de un total estimado de 213.83 m2 de Suministro y colocación de azulejo blanco de primera asentado con mortero cemento-arena 1:5 juntoado con cemento blanco, incluye: cortes rectos, remates, emboquillado, por un importe observado de: \$5,101.02
	Código: PGO-019-2018	Terminación de Contrato: 13/01/2019	Nombre de la obra: Edificio "C, E" Rehabilitación de Sanitarios y Obra Exterior. Construcción de Rampas	Convenio: \$0.00 Ejercido: \$497,243.57		
	Póliza de pago: E00828, de fecha 12/07/2019 Estimación 02 Finiquito	Inicio de convenio: 07/01/2019	Ubicación: Primaria Juan Cuamatzi		\$5,101.02	
	Transferencia folio: *****0120, de fecha 15/07/2019	Terminación de convenio: 17/01/2019	Localidad: Contla			
		Fecha de visita: 21/09/2020	Municipio: Contla de Juan Cuamatzi			
			Contratista: Supervisión, Ingeniería y Construcción de Tlaxcala, S.A. de C.V./C. Karen Michel García Toquiantzi			
			Residente de obra: Arq. Franco Ignacio Rojas Díaz			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
11	Contrato: BAL-29-119-2018 Código: PGO-019-2018 Póliza de pago: E00828, de fecha 12/07/2019 Estimación 02 Finiquito Transferencia folio: *****0120, de fecha 15/07/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "C, E" Rehabilitación de Sanitarios y Obra Exterior. Construcción de Rampas		\$7,402.66	De la estimación número dos finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre del 2020, por 8.00 pzs correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de coladera HELVEX No.24 (piso), por un importe observado de \$7,402.66
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
12	Contrato: BAL-29-119-2018 Código: PGO-019-2018 Póliza de pago: E00828, de fecha 12/07/2019 Estimación 02 Finiquito Transferencia folio: *****0120, de fecha 15/07/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "C, E" Rehabilitación de Sanitarios y Obra Exterior. Construcción de Rampas		\$2,983.56	De la estimación número dos finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre del 2020, por 102.38 m2 correspondientes al total estimado de Limpia, trazo y nivelación del terreno (área de edificios), incluye: despalme de terreno natural hasta 25 cm de espesor y acarreo de material fuera de la obra, por un importe observado de \$2,983.56
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
13	Contrato: BAL-29-119-2018		Volumenes de obra pagados no ejecutados			De la estimación dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 2.52 m2 faltantes de un total estimado de 22.57 m2 de Suministro y colocación de puerta para mampara, a base de perfiles tubulares y lamina estriada calibre 18, incluye: pintura de esmalte, por un importe observado de: \$5,392.60
	Código: PGO-019-2018		Nombre de la obra: Edificio "C, E"		\$5,392.60	
	Póliza de pago: E00828, de fecha 12/07/2019 Estimación 02 Finiquito		Rehabilitación de Sanitarios y Obra Exterior. Construcción de Rampas			
	Transferencia folio: *****0120, de fecha 15/07/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
14	Contrato: BAL-29-130-2018 Código: PGO-142-2018 Póliza de pago: E00829, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finquito Transferencia folio: *****0506, de fecha 15/07/2019	Inicio de contrato: 07/01/2019 Terminación de Contrato: 10/03/2019 Fecha de visita: 22/09/2020	Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Rehabilitación de edificio "A, B, C, D", Edificio "C" Aula de usos multiples 6X8 mts. Estructura regional adosada, Barda perimetral y muro de acceso principal Ubicación: Albergue Rural Tlahuicole Localidad: Zumpango Municipio: Atlangatepec Contratista: Constructora IOBARA S.A. de C.V. Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández Avance Físico: 100%	Contratado: \$2,511,426.78 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$1,859,778.97	\$5,371.08	De la estimación dos finiquito, a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado desprendimiento de pintura en franjas, provocando que ya no sean visibles, por \$5,371.08 en Pintura esmalte alkidal en líneas de cancha de basquetbol 0.05 m de ancho trabajo erminado, incluye: trazo, limpieza y preparación de la superficie, originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 70, 71 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
15	Contrato: BAL-29-130-2018 Código: PGO-142-2018 Póliza de pago: E00829, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finquito Transferencia folio: *****0506, de fecha 15/07/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación de edificio "A, B, C, D", Edificio "C" Aula de usos multiples 6X8 mts. Estructura regional adosada, Barda perimetral y muro de acceso principal		\$5,693.63	De la estimación número dos finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 1.00 pza correspondiente al total estimado de suministro y colocación de vertedero de acero inoxidable de 60 x 60 cm, incluye (contra rejilla-cespol y llave de nariz c/chapetón) cromados, por un importe observado de \$5,693.63
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
16	Contrato: Contrato: BAL-29-099-2018 Código: PGO-018-2018 1.- Póliza de pago: E00313, de fecha 06/03/2019 Estimación 1 Tranferencia folio: *****6949, de fecha 08/03/2019 2.- Póliza de pago: E00841, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****4594, de fecha 15/07/2019	Inicio de contrato: 03/12/2018 Terminación de Contrato: 03/02/2019 Fecha de visita: 23/09/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "J" Santarios 6 X 8 mts. Estructura Regional Aislada y Obra Exterior Ubicación: Telesecundaria Francisco Marquez Localidad: Mazatecochco Municipio: Mazatecochco de José María Morelos Contratista: ILHER, S.A de C.V./ C. Jesús Herrera Cabrera Residente de obra: Ing. Miguel Angel Martinez Calva Avance Físico: 100%	Contratado: \$912,421.06 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$912,421.05	\$6,666.22	De la estimación dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 3.00 pzs faltantes de un total estimado de 5.00 pzs de Registro de 60 X 40 X 80 cm. con block de cemento o tabique aplanado interior con mortero cemento aena 1:5 acabado pulido, tapa de concreto Fc=150 kg/cm2 con marco y contramarco metal de angulo de 3/16" X 1/4" incluye firme de concreto Fc=100 kg/cm2, por un importe observado de: \$6,666.22
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuanta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
17	Contrato: Contrato: BAL-29-099-2018 Código: PGO-018-2018 Póliza de pago: E00841, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****4594, de fecha 15/07/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "J" Santarios 6 X 8 mts. Estructura Regional Aislada y Obra Exterior		\$4,109.02	De la estimación dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 20.26 m2 faltantes de un total estimado de 76.22 m2 de Suministro y colocación de sistema prefabricado granular rojo A.P.P. (Polipropileno atactico) de 3.5 mm laminar multicapa, compuesto con asfalto modificado a base de estireno butadieno, por un importe observado de: \$4,109.02
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
18	Contrato: Contrato: BAL-29-099-2018 Código: PGO-018-2018 Póliza de pago: E00841, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****4594, de fecha 15/07/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "J" Santarios 6 X 8 mts. Estructura Regional Aislada y Obra Exterior		\$3,491.86	De la estimación número dos finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, por 2.00 pzs correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de cerradura en puerta tipo CAPFCE PHILLIPS modelo 525 AN, debido a que las piezas suministradas no cumplen con las especificaciones del concepto contratado, por un importe observado de \$3,491.86
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
19	Contrato: Contrato: BAL-29-099-2018 Código: PGO-018-2018 Póliza de pago: E00841, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****4594, de fecha 15/07/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "J" Santarios 6 X 8 mts. Estructura Regional Aislada y Obra Exterior		\$9,245.20	De la estimación número dos finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, por 5.00 pzs correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de coladera Helvex No. 24 (piso)..., debido a que las piezas suministradas no cumplen con las especificaciones del concepto contratado, por un importe observado de \$9,245.20
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
20	Contrato: Contrato: BAL-29-099-2018 Código: PGO-018-2018 Póliza de pago: E00841, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****4594, de fecha 15/07/2019		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado Nombre de la obra: Edificio "J" Santarios 6 X 8 mts. Estructura Regional Aislada y Obra Exterior		\$2,245.19	De la estimación dos finiquito, se determina precio unitario elevado que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1.00 pza de Interconexión y descarga de 2 tinacos en batería con tubo de fierro galvanizado C-40 incluye válvula de compuerta de bronce 51 mm, resultando una diferencia de \$1,935.51/pieza, entre el precio contratado de \$10,294.74/pieza y el precio de mercado de \$8,359.23/pieza, por un importe observado de: \$2,245.19
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
21	Contrato: Contrato: BAL-29-099-2018 Código: PGO-018-2018 Póliza de pago: E00841, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****4594, de fecha 15/07/2019		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado Nombre de la obra: Edificio "J" Santarios 6 X 8 mts. Estructura Regional Aislada y Obra Exterior		\$2,198.83	De la estimación dos finiquito, se determina precio unitario elevado que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1.00 juego de Barras de apoyo en mingitorio y gancho p/muleta para minusválidos a base de acero inoxidable calibre No. 12, acabado pulido brillante según plano A-1, incluye: piezas especiales, instalaciones y resanes, resultando una diferencia de \$1,895.54/pieza, entre el precio contratado de \$7,407.62/pieza y el precio de mercado de \$5,512.08/pieza, por un importe observado de: \$2,198.83
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente , anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
22	Contrato: Contrato: BAL-29-099-2018 Código: PGO-018-2018 Póliza de pago: E00841, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****4594, de fecha 15/07/2019		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado Nombre de la obra: Edificio "J" Santarios 6 X 8 mts. Estructura Regional Aislada y Obra Exterior		\$2,675.80	De la estimación dos finiquito, se determina precio unitario elevado que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 2.00 juegos de Barras de apoyo y gancho para muletas en excusados para minusválidos a base de acero inoxidable calibre No. 12, acabado pulido brillante, según plano A-1, incluye: piezas especiales, instalaciones y resanes, resultando una diferencia de \$1,153.36/pieza, entre el precio contratado de \$5,396.03/pieza y el precio de mercado de \$4,242.67/pieza, por un importe observado de: \$2,675.80
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente , anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
23	Contrato: Contrato: BAL-29-099-2018 Código: PGO-018-2018 Póliza de pago: E00841, de fecha 12/07/2019 Estimación 2 Finiquito		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado Nombre de la obra: Edificio "J" Santarios 6 X 8 mts. Estructura Regional Aislada y Obra Exterior		\$4,817.38	De la estimación dos finiquito, se determina precio unitario elevado que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 2.00 pzs de Suministro de vertedero de acero inoxidable de 40 X 40 cm. incluye (contra rejilla-cespol y llave de nariz c/chapeton) cromados, resultando una diferencia de \$2,076.46/pieza, entre el precio contratado de \$8,264.77/pieza y el precio de mercado de \$6,188.31/pieza, por un importe observado de: \$4,817.38
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
24	Contrato: Contrato: BAL-29-103-2018	Inicio de contrato: 03/12/2018	Conceptos de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$1,064,953.11	\$2,048.98	De la estimación número dos, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre del 2020, por 9.58 m2 correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de sistema prefabricado granular rojo A.P.P. (Polipropileno Atactico) de 3.5 mm laminar multicapa, compuesto con asfalto modificado a base de estireno butadieno reforzado con alma central de trama multidireccional de fibra de vidrio de 90 gr/m2 con resina termofija su cara superior presenta un acabado granular de gravilla esmaltada (Edificio D), por un importe observado de \$2,048.98
	Código: PGO-045-2018	Terminación de Contrato: 13/01/2019	Nombre de la obra: Rehabilitación y Obra exterior	Convenio: \$0.00		
	1.- Póliza de pago: E00524, de fecha 29/03/19 Estimación 1	Fecha de visita: 21/09/2020	Ubicación: Centro de Atención Múltiple No. 10	Ejercido: \$790,497.33		
	Transferencia folio: *****9952, de fecha 29/03/2019		Localidad: San Sebastián Atlahapa			
	2.- Póliza de pago: E01110, de fecha 09/10/2019 Estimación 2		Municipio: Tlaxcala			
	Transferencia Folio: *****5876, de fecha 10/10/2019		Contratista: C. Ma. Margarita Alicia Macias Padilla			
			Residente de obra: Ing. Valente Juarez Muñoz			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
25	Contrato: BAL-29-094-2018 Código: PGO-069-2018 Pólizas de pago: E00821, de fecha: 11/07/2019 Estimación 02 Finiquito Transferencia: *****8800, de fecha: 15/07/2019	Inicio de contrato: 03/12/2018 Terminación de Contrato: 03/02/2019 Fecha de visita: 22/09/2020	Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "C" Pórtico 2EE + Intendencia Polifuncional 4 EE Estructura U-1C Adosada y Obra Exterior Ubicación: Secundaria Técnica No. 57 Localidad: Acuamanala Municipio: Acuamanala de Miguel Hidalgo Contratista: Construcciones Teloxa y Asociados, S.A. de C.V. /C. Luis Teloxa Reyes Residente de obra: Ing. Miguel Angel Martínez Calva Avance Físico: 100%	Contratado: \$1,636,926.72 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$764,360.64	\$3,759.90	De la estimación número dos finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 13.00 pzs correspondientes al total estimado de Contacto en mesa de trabajo (incluye instalación), por un importe observado de \$3,759.90
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
26	Contrato: BAL-29-094-2018 Código: PGO-069-2018 Pólizas de pago: E00821, de fecha: 11/07/2019 Estimación 02 Finiquito		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "C" Pórtico 2EE + Intendencia 1EE + Laboratorio Polifuncional 4 EE Estructura U-1C Adosada y Obra Exterior		\$17,650.98	De la estimación número dos finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 12.00 pzs correspondientes al total estimado de Conexión hidr, sant, y gas en mesa central de laboratorio incl. colocación de torretas, por un importe observado de \$17,650.98
	Transferencia: *****8800, de fecha: 15/07/201					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******5190**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
27	Contrato: BAL-29-094-2018 Código: PGO-069-2018 Pólizas de pago: E00821, de fecha: 11/07/2019 Estimación 02 Finiquito Transferencia: *****8800, de fecha: 15/07/201		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "C" Pórtico 2EE + Intendencia 1EE + Laboratorio Polifuncional 4 EE Estructura U-1C Adosada y Obra Exterior		\$6,870.63	De la estimación número dos finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 8.00 pzs correspondientes al total estimado de Conexión hidráulica y sanitaria en mesa de lavado laboratorio, por un importe observado de \$6,870.63
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
27 Total de Obs.				SUMA	\$253,858.59	

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO D

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						EN OBRA PÚBLICA NO APLICA
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO E

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Federal de Obras Ramo 33, Fondo V, Aportaciones Múltiples**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO A

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******9895**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: FIEIEMS-29-003-2019 Código: FONEMS-03-2019 1.- Póliza de pago: C00409, de fecha 28/11/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****33, de fecha 28/11/2019 2.- Póliza de pago: C00623, de fecha 30/12/2019 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****69, de fecha 27/12/2019	Inicio de contrato: 14/10/2019 Terminación de Contrato: 20/12/2019 Fecha de visita: 20/03/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "U" Servicios Sanitarios para docentes y administrativos, Estructura regional aislada y Obra exterior. Ubicación: CONALEP Número 3 Localidad: Santa Apolonia Teacalco Municipio: Santa Apolonia Teacalco Contratista: Juan José Mendoza Hernández Residente de obra: Arq. Dagoberto Mena Rojas Avance Físico: 100%	Contratado: \$343,596.28 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$313,968.40	\$3,872.96	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 23.42 m3 faltantes de un total estimado de 48.84 m3 de excavación con medios mecánicos en terreno tipo "A" y "B" investigado en obra, cualquier profundidad, incluye afine de talud y acarreo fuera y dentro de la obra del material no utilizable, por un importe observado de: \$3,872.96
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******9895**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: FIEIEMS-29-003-2019 Código: FONEMS-03-2019 1.- Póliza de pago: C00409, de fecha 28/11/2019 Estimación 1		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "U" Servicios Sanitarios para docentes y administrativos, Estructura regional aislada y Obra exterior.		\$2,558.18	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 75.37 kg faltantes de un total estimado de 230.64 kg de acero refuerzo diámetro #3 f'y=4200kg/cm2 de acuerdo a norma mexicana NMX-C-407-ONNCCE-2001, incluye: suministro, habilitado, armado, traslapes, silletas, ganchos, escuadras, y desperdicios, por un importe observado de: \$2,558.18
	Transferencia folio: *****33, de fecha 28/11/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******9895**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
3	Contrato: FIEIEMS-29-031-2019 Código: FONEMS-12-2019 Póliza pago: C00507, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****3671, de fecha 20/12/2019	Inicio de contrato: 18/11/2019 Terminación de Contrato: 08/03/2020 Fecha de visita: 23/09/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "B" P.B. 2 Aulas de 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, P.A. 1 Aula 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, Edificio "F" Taller de Transformación de pástico 4 E.E. Estructura T-80 Aislada, Edificio "G" Caseta de vigilancia 1 E.E. Estructura Especial y Obra Exterior Ubicación: CECYTE Número 31 Localidad: Papalotla Municipio: Papalotla de Xicohtécatl Contratista: Construcciones, Ingeniería, Arquitectura, Mantenimiento y Servicio de Arrendamiento, S.A de C.V. Residente de obra: Ing. Miquel Angel	Contratado: \$5,023,207.47 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$855,357.69	\$6,633.34	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 2.64 m3 faltantes de un total estimado de 39.53 m3 de Concreto premezclado F'c=250 kg/cm2 en cimentación T.M.A. 3/4" de acuerdo a Norma Mexicana (NMX-C-155-ONNCCE-2004), Incluye bombeo, colocado, vibrado, curado y pruebas de laboratorio, por un importe observado de: \$6,633.34
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******9895**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
	ACCIÓN A SOLVENTAR					<ul style="list-style-type: none"> Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.
4	Contrato: FIEIEMS-29-031-2019 Código: FONEMS-12-2019 Póliza pago: C00507, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****3671, de fecha 20/12/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "B" P.B. 2 Aulas de 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, P.A. 1 Aula 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, Edificio "F" Taller de Transformación de plástico 4 E.E. Estructura T-80 Aislada, Edificio "G" Caseta de vigilancia 1 E.E. Estructura Especial y Obra Exterior		\$4,072.63	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 16.96 m2 faltantes de un total estimado de 162.87 m2 de Cimbra para cimentación con madera de pino de 3a, acabado común, incluye cimbrado y descimbrado, por un importe observado de: \$4,072.63
	NORMA INCUMPLIDA					<ul style="list-style-type: none"> Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios
	ACCIÓN A SOLVENTAR					<ul style="list-style-type: none"> Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******9895**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
5	Contrato: FIEIEMS-29-031-2019 Código: FONEMS-12-2019 Póliza pago: C00507, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****3671, de fecha 20/12/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "B" P.B. 2 Aulas de 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, P.A. 1 Aula 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, Edificio "F" Taller de Transformación de pástico 4 E.E. Estructura T-80 Aislada, Edificio "G" Caseta de vigilancia 1 E.E. Estructura Especial y Obra Exterior		\$34,343.21	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 47.05 m3 faltantes de un total estimado de 253.25 m3 de Excavación a mano en terreno tipo "C" investigado en obra, a cualquier profundidad, incluye afine de talud y acarreo dentro y fuera de la obra del material no utilizable, por un importe observado de: \$34,343.21
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******9895**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
6	Contrato: FIEIEMS-29-031-2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados			De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 83.19 m3 faltantes de un total estimado de 228.64 m3 de Relleno y compactación de material producto de excavación por medios mecánicos con humedad óptima en capas de 20 cm. de espesor, por un importe observado de: \$6,140.32
	Código: FONEMS-12-2019		Nombre de la obra: Edificio "B" P.B. 2 Aulas de 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, P.A. 1 Aula 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, Edificio "F" Taller de		\$6,140.32	
	Póliza pago: C00507, de fecha 19/12/2019 Estimación 1		Transformación de pástico 4 E.E. Estructura T-80 Aislada, Edificio "G" Caseta de vigilancia 1 E.E. Estructura Especial y Obra Exterior			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******9895**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
7	Contrato: FIEIEMS-29-031-2019 Código: FONEMS-12-2019 Póliza pago: C00507, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****3671, de fecha 20/12/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "B" P.B. 2 Aulas de 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, P.A. 1 Aula 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, Edificio "F" Taller de Transformación de pástico 4 E.E. Estructura T-80 Aislada, Edificio "G" Caseta de vigilancia 1 E.E. Estructura Especial y Obra Exterior		\$3,456.37	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 11.45 m3 faltantes de un total estimado de 78.24 m3 de Suministro y relleno de material inerte, compactado por medios mecánicos con humedad óptima en capas de 15 cm. de espesor, por un importe observado de: \$3,456.37
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******9895**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
8	Contrato: FIEIEMS-29-031-2019 Código: FONEMS-12-2019 Póliza pago: C00507, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****3671, de fecha 20/12/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "B" P.B. 2 Aulas de 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, P.A. 1 Aula 2.5 E.E. Estructura U-2C Aislada, Edificio "F" Taller de Transformación de plástico 4 E.E. Estructura T-80 Aislada, Edificio "G" Caseta de vigilancia 1 E.E. Estructura Especial y Obra Exterior		\$47,211.87	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 64.68 m3 faltantes de un total estimado de 176.48 m3 de Excavación a mano en terreno tipo "C" investigado en obra, a cualquier profundidad, Incluye afine de talud y acarreo dentro y fuera de la obra del material no utilizable, por un importe observado de: \$47,211.87
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
8 Total de Obs.				SUMA	\$108,288.88	

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION			
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)
						DEL	AL		
1	Contrato: FIEIEMS-29-001-2019 Código: FONEMS-04-2019	Inicio de contrato: 07/10/2019 Terminación de Contrato: 24/11/2019 Fecha de visita: 20/03/2020	Nombre de la obra: Edificio "K" Aula 2.5 E.E Estructura U-1C Aislada y Obra Exterior Ubicación: COBACH Plantel 02 Localidad: Huamantla Municipio: Huamantla Contratista: Celia Valadez Paredes Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez Avance Físico: 100%	Contratado: \$703,742.97 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$532,777.55		Los trabajos referentes a la estimación uno del contrato, rebasaron 10 días naturales la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.							
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.							

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
						DEL	AL			
2	Contrato: FIEIEMS-29-003-2019	Inicio de contrato: 14/10/2019	Nombre de la obra: Edificio "U" Servicios Sanitarios para docentes y administrativos, Estructura regional aislada y Obra exterior.	Contratado: \$343,596.28		Los trabajos referentes a la estimación dos finiquito del contrato, rebasaron 34 días naturales la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
	Código: FONEMS-03-2019	Terminación de Contrato: 20/12/2019	Ubicación: CONALEP Número 3	Convenio: \$0.00						
		Fecha de visita: 20/03/2020	Localidad: Santa Apolonia Teacalco	Ejercido: \$313,968.40						
			Municipio: Santa Apolonia Teacalco							
			Contratista: Juan José Mendoza Hernández							
			Residente de obra: Arq. Dagoberto Mena Rojas							
			Avance Físico: 100%							
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								
2 Total de Obs.										

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO D

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						EN OBRA PÚBLICA NO APLICA
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO E

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2019**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
 FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO A
 PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: BAPOT-29-020-2019 Código: PGO-POT-401-2019	Inicio de contrato: 22/07/2019	Conceptos de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$611,886.92	\$22,224.02	De la estimación número tres, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 86.84 m2 correspondientes al total estimado de Firme de concreto F'c=150 kg/cm2 de 10 cm. de espesor. Incluye nivelación y compactación, por un importe observado de \$22,224.02
	Póliza de pago: E00959, de fecha 13/08/2019 Estimación 1	Terminación de Contrato: 08/09/2019	Nombre de la obra: Edificio "A, B, C" Rehabilitación General	Convenio: \$0.00		
	Transferencia folio: *****5013, de fecha 24/07/2019	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: Jardín de Niños Gustavo Diaz Ordaz	Ejercido: \$611,886.92		
	Póliza de pago: E00983, de fecha 21/08/2019 Estimación 2		Localidad: Guardia Zacatelco			
	Tranferencia folio: *****2938, de fecha 22/08/2019		Municipio: Zacatelco, Tlaxcala			
	Póliza de pago: E01120, de fecha 15/10/2019 Estimación 3 Finq.		Contratista: Grupo Bocardo, S.A de C.V., Leticia Lima Gonzalez			
	Transferencia folio: *****8911, de fecha 17/10/2019		Residente de obra: Ing. Jose Luis Fragoso Rodriguez			
		Avance Físico: 100%				
NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios					
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: BAPOT-29-020-2019 Código: PGO-POT-401-2019 Póliza de pago: E01120, de fecha 15/10/2019 Estimación 3 Finq. Transferencia folio: *****8911, de fecha 17/10/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "A, B, C" Rehabilitación General		\$3,836.21	De la estimación número tres, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 2 Salidas faltantes de un total estimado 3 Salidas de Suministro y colocación de coladera Helvex #25 (piso), en Edificio A, por un importe observado de \$3,836.21
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
3	Contrato: BAPOT-29-026-2019 Código: PGO-POT-388-2018	Inicio de contrato: 13/08/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados.	Contratado: \$205,066.76	\$3,056.83	De la estimación número uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 1 pieza faltante de un total estimado de 6 piezas de registro eléctrico 60 x 60 x 100 cm (int) con block de cemento o tabique, junteado con mortero cemento arena 1:3, aplanado interior acabado pulido, tapa metálica cal 10 diamantada con marco y contramarco , incluye pintura esmalte, primario, fondo de arena, grava de 3/4", firme de concreto f'c= 100 kg/cm2 de 6 cm de espesor, cadena de 12 x 15 cm armada con 4 var 3/8" y est # 2 @ 20 cm, f'c= 200 kg/cm2 y excavación, por un importe observado de \$3,056.83
	Póliza de pago: E01281, de fecha 24/12/2019 Estimación 1 finiquito	Terminación de Contrato: 16/09/2020	Nombre de la obra: Edificio "A, B, D, E" Rehabilitación eléctrica y obra exterior	Convenio: \$0.00		
	Transferencia folio: *****8170, de fecha 26/12/2019	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: Primaria Ignacio Allende Localidad: Panotla Municipio: Panotla Contratista: Alfredo Vázquez Jimenez Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez Avance Físico: 100%	Ejercido: \$205,066.76		
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
4	Contrato: BAPOT-29-026-2019 Código: PGO-POT-388-2018 Póliza de pago: E01281, de fecha 24/12/2019 Estimación 1 finiquito		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "A, B, D, E" Rehabilitación eléctrica y obra exterior		\$8,942.85	De la estimación número uno finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 140.17 m correspondientes al total estimado de Suministro y tendido tubo conduit PVC pesado 25mm de diámetro, incluye conexiones, trazo, excavación y relleno, por un importe observado de \$8,942.85
	Transferencia folio: *****8170, de fecha 26/12/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
5	Contrato: BAPOT-29-026-2019 Código: PGO-POT-388-2018 Póliza de pago: E01281, de fecha 24/12/2019 Estimación 1 finiquito		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "A, B, D, E" Rehabilitación eléctrica y obra exterior		\$22,411.52	De la estimación número uno finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 1 TmE correspondiente al total estimado de certificado por la unidad de verificación de instalaciones electricas, por un importe observado de \$22,411.52
	Transferencia folio: *****8170, de fecha 26/12/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					
6	Contrato: BAPOT-29-026-2019 Código: PGO-POT-388-2018 Póliza de pago: E01281, de fecha 24/12/2019 Estimación 1 finiquito		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "A, B, D, E" Rehabilitación eléctrica y obra exterior		\$3,487.64	De la estimación número uno finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 1 pieza correspondiente al total estimado de balanceo de carga de 20 circuitos, por un importe observado de \$3,487.64
	Transferencia folio: *****8170, de fecha 26/12/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
7	Contrato: BAPOT-29-043-2019	Inicio de contrato: 28/10/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados.	Contratado: \$360,184.25	6,019.28	De la estimación uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 44.61 m2 faltantes de un total estimado de 305.93 m2 de Entortado a base de mortero cemento-arena 1.5 para aplicarse en azotea de 5 cm. de espesor., por un importe observado de \$6,019.28
	Codigo: REM-POT-001-2019.	Terminación de Contrato: 11/11/2019	Nombre de la obra: Edificio "B, C" Retiro y colocacion de impermeabilizante, pintura en plafon y reparacion de frontera	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: E01269, de fecha 17/12/2019 Estimación 01 finiquito	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: COBACH No. 11	Ejercido: \$360,183.25		
	Tranferencia folio: *****2689, de fecha 19/12/2019		Localidad: Panotla			
			Municipio: Panotla			
			Contratista: Maria Elitania Rodriguez Garcia			
			Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
8	Contrato: BAPOT-29-043-2019 Codigo: REM-POT-001-2019. Póliza de pago: E01269, de fecha 17/12/2019 Estimación 01 finiquito Tranferencia folio: *****2689, de fecha 19/12/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "B, C" Retiro y colocacion de impermeabilizante, pintura en plafon y reparacion de frontera		\$9,087.90	De la estimación uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 44.61 m2 faltantes de un total estimado de 305.93 m2 de Suministro y aplicación de sistema prefabricado granular rojo A.P.P. (Polipropileno atáctico) de 3.5 mm laminar multicapa, compuesto con asfalto modificado a base de estireno butadieno reforzado con alma central de trama multidireccional de fibra de vidrio de 90 gr/m2 con resina termofija su cara superior presenta un acabado granular de gravilla esmaltada a fuego para su autoprotección siendo a su vez decorativa con traslapes de 10 cm long. Y 15 cm transv. como mínimo y adherido por medio de termofusión con gas butano Incl. limpieza del área, elim. polvo, grasa falsas adherencias, sum y aplic. primer asfaltico tapa poro hidropriemer , sellado y calafateado de grietas, baj. Pluv y chaflandes con cemento plástico a base de asfaltos modificados (garantía de 5 años)., por un importe observado de \$9,087.91
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
9	Contrato: BAPOT-29-044-2019 Código: SUP-REM-POT-05-2018 Póliza de pago: E01276, de fecha 20/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****4857, de fecha 24/12/2019	Inicio de contrato: 31/10/2019 Terminación de Contrato: 04/12/2019 Inicio de Convenio: 05/12/2019 Terminación de convenio: 11/12/2019 Fecha de visita: 20/03/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "D" Rehabilitación de sanitarios y obra exterior, construcción de 6 palapas Ubicación: Instituto Tecnológico del Altiplano de Tlaxcala Localidad: San Diego Xocoyucan Municipio: Ixtacuixtla de mariano matamoros Contratista: Construcciones Técnicas mIRY, S. DE R.L. DE C.V.,(Oscar Tapia Luna) Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez Avance Físico: 100%	Contratado: \$318,060.67 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$246,577.33	\$ 2,849.73	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 9.67 ml faltantes de un total estimado de 103.29 ml de Guarnición de concreto fc=150kg/cm2 de 15x30cm armado con 2 varillas de 3/8" y grapas del no 2 @ 30 cm, incluye cimbra, por un importe observado de \$2,849.73
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
10	Contrato: BALPOT-29-027-2019	Inicio de contrato: 12/08/2019	Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas. Nombre de la obra: Edificio "A, B, C, D, F, G" Rehabilitación general Ubicación: Primaria "Benito Juárez" Localidad: San Juan Quetzalcoapan Municipio: Tzompantepec Contratista: Guillermo Muñoz Ferrera Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez Avance Físico: 100%	Contratado: \$564,342.48	\$10,352.76	De la estimación numero uno, a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado fisuras en el área ejecutada, por \$10,352.76 en 85.56 m2 de aplanado en muros con mortero cemento- cal- arena 1:2:6, a plomo y regla, acabado fino con llana metálica y esponja, incluye remates y emboquillado, originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	Código: PGO-POT-253-2018	Terminación de Contrato: 06/10/2019		Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: E01157 de fecha 31/10/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020		Ejercido: \$377,540.25		
	Transferencia Folio: *****4663, de fecha 07/11/2019					
NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 70, 71 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios					
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
11	Contrato: BALPOT-29-030-2019	Inicio de contrato: 02/09/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados.	Contratado: \$861,324.64	\$2,682.26	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 7.42 m2 faltantes de un total estimado 25.36 m2 de piso de loseta de cerámica esmaltada tráfico intenso de 33 x 33 cm. de 1a. antiderrapante, asentado con mortero cem-arena 1:5, juntado con boquilla de 6 mm, en Edificio A, por un importe observado de \$2,682.26
	Código: PGO-POT-262-2018	Terminación de Contrato: 10/11/2019	Nombre de la obra: Edificio "A, B, C, D" Rehabilitación General	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: E01173, de fecha 07/11/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: Jardín de Niños Carmen Ramos del Río	Ejercido: \$861,324.64		
	Transferencia folio: *****7234, de fecha 12/11/2019		Localidad: Xaloztoc			
	Póliza de pago: E01283, de fecha 24/12/2019 Estimación 2 Finq.		Municipio: Xaloztoc, Tlaxcala			
		Contratista: Ma. Elitania Rodríguez García				
		Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández				
		Avance Físico: 100%				
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
12	Contrato: BALPOT-29-030-2019 Código: PGO-POT-262-2018 Póliza de pago: E01283, de fecha 24/12/2019 Estimación 2 Finq.		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "A, B, C, D" Rehabilitación General		\$3,099.36	De la estimación número dos, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 1 pieza faltante de un total estimado 8 piezas de Registro eléctrico 60X60X100 cm. (int) con block de cemento o tabique, junteado con mortero cemento arena 1:3, aplanado interior acabado pulido, tapa metálica cal. 10 diamantada con marco y contramarco, incluye: pintura esmalte, primario, fondo de arena, grava de 3/4", firme de concreto F'c=100 kg/cm2 de 6 cm. de espesor, cadena de 12 X 15 cm. armada con 4 var. 3/8" y est. #2 @ 20 cm., F'c=200 kg/cm2 y excavación, por un importe observado de \$3,099.36
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
13	Contrato: BA-29-005-2019	Inicio de contrato: 25/02/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$188,715.28	\$2,705.63	De la estimación número uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 11.19 m faltantes de un total estimado de 78.11 m de suministro y tendido de tubo sanitario PVC de 150 mm. Diámetro, incluye: conexión, trazo, excavación, cama de arena, relleno compactado, unidad de obra terminada, por un importe observado de: \$2,705.63
	Código: PGO-POT-400-2019	Terminación de Contrato: 10/03/2019	Nombre de la obra: Edificio "A"	Ejercido: \$188,715.28		
	Pólizas: 1) E00730, de fecha: 03/06/2019 Estimación 01 finiquito	Fecha de visita: 23/09/2020	Rehabilitación de sanitario, construcción de drenaje sanitario. Ubicación: Jardín de niños "Catalina D'erzell" Localidad: Papalotla Municipio: Papalotla de Xicohtencatl Contratista: Rayil Construcciones, S.A. de C.V. "Hilda Rodríguez Pérez" Residente de obra: Ing. Miguel Angel Martinez Calva Avance Físico: 100%			
NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios					
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
14	Contrato: BAL-29-089-2018 Código: PGO-POT-240-2018	Inicio de contrato: 03/12/2018	Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado	Contratado: \$1,108,433.93	\$10,462.76	De la estimación número dos, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 2.00 pzs de Succión y descarga de motobomba con tubo fierro galvanizado C-40 de 51x25mm incluye check, pichanca, y válvula compuerta, resultando una diferencia de \$4,509.80/pieza, entre el precio contratado de \$6,239.56/pieza y el precio de mercado de \$1,729.75/pieza, precio obtenido de acuerdo al material real existente al propuesto en su tarjeta de precio unitario del contratista, por un importe observado de: \$10,462.76
	Póliza de pago: E00562, de fecha 16-04-2019 Estimación 2	Terminación de Contrato: 03/02/2019		Convenio: \$0.00		
	Transferencia folio: *****2255, de fecha 22/04/2019	Fecha de visita: 22/09/2020		Ejercido: \$810,344.32		
	E00974, de fecha 15-08-2019 Estimación 3 Finiquito		Nombre de la obra: Edificio B Ampliación de sanitarios 6.12x8 m Estructura regional aislada y obra exterior. Piso de concreto en cancha y bajantes de agua pluvial para techado.			
	Transferencia folio: *****5980, de fecha 20/08/2019		Ubicación: Primaria Miguel Hidalgo Localidad: Zumpango Municipio: Atlangatepec			
			Contratista: Construcciones San David de México, S.A. de C.V./C. Pascual Sánchez Cervantes			
			Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
15	Contrato: BAL-29-089-2018 Código: PGO-POT-240-2018 Póliza de pago: E00562, de fecha 16/04/2019 Estimación 02		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio B Ampliación de sanitarios 6.12X8 m Estructura regional aislada y obra exterior. Piso de concreto en cancha y bajantes de agua pluvial para techado.		\$19,666.87	De la estimación número dos, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 2.00 pzs correspondientes al total estimado de Letrina en forma rectangular con medidas de 1.50 m de largo y 0.85 m de ancho y una altura de 2.00 m, prefabricada a base de firme de concreto de 10 cm. de espesor con f´c=200 kg/cm2, postes y vigas de polin de 4"x4", forradas en muros y techos a base de lámina galvanizada según croquis, incluye: piezas especiales, instalación y resanes, por un importe observado de \$19,666.87
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
17	Contrato: BAL-29-095-2018	Inicio de contrato: 03/12/2018	Conceptos de obra pagados no ejecutados.	Contratado: \$220,067.17	\$3,762.61	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 3.00 pzs correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de jaboneras rellenables cap. 800 mililitros Kimberly Clark, incluye taquetes, tornillos y todo lo necesario para su correcto funcionamiento, por un importe observado de \$3,762.61
	Código: PGO-POT-246-2018	Terminación de Contrato: 03/02/2019	Nombre de la obra: Rehabilitación de cocina	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: E00416, de fecha 19/03/19 Estimación 1	Fecha de visita: 22/09/2020	Ubicación: CENDI No. 04	Ejercido: \$123,091.55		
			Localidad: Zacatelco			
		Municipio: Zacatelco				
		Contratista: Corporativo PRECICSA, S.A. de C.V./C. Armando Cisneros Díaz				
		Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández				
		Avance Físico: 100%				
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
18	Contrato: BAL-29-095-2018 Código: PGO-POT-246-2018 Póliza de pago: E00416, de fecha 19/03/19 Estimación 1		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación de cocina		\$11,219.69	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 17.00 salidas correspondientes al total estimado de Revisión y reparación de salidas de alumbrado, (centro), contactos y/o apagador, incluye: herramienta, equipo, mano de obra, andamios, desmontaje de cable contacto y/o apagador, por un importe observado de \$11,219.69
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
19	Contrato: BAL-29-095-2018 Código: PGO-POT-246-2018 Póliza de pago: E00416, de fecha 19/03/19 Estimación 1		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación de cocina		\$5,829.93	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, por 10.00 pzs correspondientes al total estimado de Suministro, armado, colocación y conexión de luminaria fluorescente ahorradora de sobreponer tipo clasicc de 2 x 32 watts, incluye: cabeceras cromadas, difusor envolvente, por un importe observado de \$5,829.93
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
20	Contrato: BAL-29-105-2018	Inicio de contrato: 03/12/2018	Volúmenes de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$995,568.27	4,874.86	De la estimación uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 21.26 m2 faltantes de un total estimado de 137.92 m2 de Cimbra para cimentación con madera de pino de 3A, acabado común, incluye cimbrado y descimbrado, por un importe observado de: \$4,874.86
	Código: PGO-POT-245-2018	Terminación de Contrato: 12/01/2019	Nombre de la obra: Construcción de Barda perimetral, muro de presentación y plaza de acceso	Ejercido: \$298,832.76		
	Póliza de pago: E00859, de fecha 18/07/2019 Estimación 1 Finiquito	Fecha de visita: 22/09/2020	Ubicación: Escuela de Educación Especial, Centro de Atención Múltiple No. 2			
	Transferencia folio: *****2793, de fecha 23/07/2019		Localidad: San Andres Ahuashuatepec			
			Municipio: Tzompantepec			
			Contratista: C. Margarito Escobar Angulo			
			Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59, 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
21	Contrato: BAPOT-29-011-2019	Inicio de contrato: 01/07/2019	Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado	Contratado: \$134,641.70		De la estimación uno, se determina precio unitario elevado que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1.00 pza de Suministro y colocación de interruptor termomagnético de 3 polos 50 a 100 Amp. Tipo QO, incluye gabinete o caja moldeada, conexión y pruebas ..., resultando una diferencia de \$1,889.75/pieza, entre el precio contratado de \$5,364.88/pieza y el precio de mercado de \$3,475.14/pieza, por un importe observado de: \$2,192.10
	Código: PGO-POT-257-2018	Terminación de Contrato: 30/07/2019		Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: E00881, de fecha 26/07/19 Estimación 1	Fecha de visita: 21/09/2020	Nombre de la obra: Rehabilitación eléctrica y murete eléctrico	Ejercido: \$134,641.68		
	Transferencia folio: *****3541, de fecha 01/08/19		Ubicación: Primaria Xicohténcatl Axayacatzin			
	Poliza de pago: E00989, de fecha 26/08/19 Estimación 2 Finiquito		Localidad: Tlaxcala		\$2,192.10	
	Transferencia folio: *****4369, de fecha 28/08/19		Municipio: Tlaxcala			
			Contratista: Grupo Constructor Xamel, S.A de C.V./C. Eduardo Paredes Gonzalez			
			Residente de obra: Arq. Franco Ignacio Rojas Diaz			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
22	Contrato: BAPOT-29-007-2019 Código: PGO-POT-390-2018 Póliza de pago: E00880, de fecha 26/07/2019 Estimación 1 Finiquito Transferencia folio: *****2528, de fecha 26/07/2019	Inicio de contrato: 17/06/2019 Terminación de Contrato: 07/07/2019 Fecha de visita: 23/09/2020	Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Edificio "B, C, D" Impermeabilizante Ubicación: Primaria Miguel Hidalgo y Costilla Localidad: San Bartolome Tenango Municipio: Tetlatlahuca Contratista: Desarrollo de Proyectos Civiles JARED, S.A. de C.V./C. Edgar Rosas Jarillo Residente de obra: Arq. Dagoberto Mena Rojas Avance Físico: 100%	Contratado: \$155,618.09 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$155,609.06	\$12,473.37	De la estimación uno finiquito, a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado la presencia de humedad y filtración en losa, situación que puede originar desprendimiento del material, desprendimiento de pintura y concentración de salitre, por \$12,473.37 en Suministro y colocación de sistema prefabricado granular rojo A.P.P. (Polipropileno Atactico) de 3.5mm laminar multicapa, compuesto con asfalto modificado a base de estireno butadieno reforzado con alma central, originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK
INVERLAT S.A.**

No. de Cuenta: *******2369**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUmENTO	FECHA				
	NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 70, 71 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios			
	ACCIÓN A SOLVENTAR		• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.			
22 Total de Obs.			SUMA	\$174,660.41		

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO	NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DÍAS EXCEDENTE
						DEL	AL			
1	Contrato: BAPOT-29-020-2019 Código: PGO-POT-401-2019	Inicio de contrato: 22/07/2019 Terminación de Contrato: 08/09/2019 Fecha de visita: 20/03/2020	Nombre de la obra: Edificio "A, B, C" Rehabilitación General Ubicación: Jardín de Niños Gustavo Diaz Ordaz Localidad: Guardia Zacatelco Municipio: Zacatelco, Tlaxcala Contratista: Grupo Bocardo, S.A de C.V., Leticia Lima Gonzalez Residente de obra: Ing. Jose Luis Fragoso Rodriguez Avance Físico: 100%	Contratado: \$611,886.92 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$611,886.92	Los trabajos referentes a la estimación tres del contrato, rebasaron 11 días naturales la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.					
							CONTRATO			
					BAPOT-29-020-2019	3 (Tres)	14/08/2019	08/09/2019	11	
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
						DEL	AL			
2	Contrato: BAPOT-29-026-2019 Código: PGO-POT-388-2018	Inicio de contrato: 13/08/2019	Nombre de la obra: Edificio "A, B, D, E" Rehabilitación eléctrica y obra exterior	Contratado: \$205,066.76		Los trabajos referentes a la estimación Uno finiquito del contrato, rebasaron 87 días naturales la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
		Terminación de Contrato: 16/09/2020	Ubicación: Primaria Ignacio Allende	Convenio: \$0.00		Ejercido: \$205,066.76				
		Fecha de visita: 20/03/2020	Localidad: Panotla							
			Municipio: Panotla							
			Contratista: Alfredo Vázquez Jimenez							
			Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez							
			Avance Físico: 100%							
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION			
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)
						DEL	AL		
3	Contrato: BAPOT-29-044-2019 Código: SUP-REM-POT-05-2018	Inicio de contrato: 31/10/2019 Terminación de Contrato: 04/12/2019 Inicio de Convenio: 05/12/2019 Terminación de convenio: 11/12/2019 Fecha de visita: 20/03/2020	Nombre de la obra: Edificio "D" Rehabilitación de sanitarios y obra exterior, construcción de 6 palapas Ubicación: Instituto Tecnológico del Altiplano de Tlaxcala Localidad: San Diego Xocoyucan Municipio: Ixtacuixtla de mariano matamoros Contratista: Construcciones Técnicas mIRY, S. DE R.L. DE C.V.,(Oscar Tapia Luna) Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez Avance Físico: 100%	Contratado: \$318,060.67 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$246,577.33					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.							
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.							

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS)	
						DEL	AL			
4	Contrato: BALPOT-29-027-2019	Inicio de contrato: 12/08/2019	Nombre de la obra: Edificio "A, B, C, D, F, G" Rehabilitación general	Contratado: \$564,342.48		Los trabajos referentes a la estimación Uno del contrato, rebasaron 31 días naturales la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
	Código: PGO-POT-253-2018	Terminación de Contrato: 06/10/2019	Ubicación: Primaria "Benito Juárez"	Convenio: \$0.00						
		Fecha de visita: 20/03/2020	Localidad: San Juan Quetzalcoapan	Ejercido: \$377,540.25						
			Municipio: Tzompantepec							
			Contratista: Guillermo Muñoz Ferrera							
			Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez							
			Avance Físico: 100%							
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS)	
						DEL	AL			
5	Contrato: BALPOT-29-030-2019	Inicio de contrato: 02/09/2019	Nombre de la obra: Edificio "A, B, C, D" Rehabilitación General	Contratado: \$861,324.64		Los trabajos referentes a las estimaciones Uno y Dos Finiquito del contrato, rebasaron la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
	Código: PGO-POT-262-2018	Terminación de Contrato: 10/11/2019	Ubicación: Jardín de Niños Carmen Ramos del Río	Convenio: \$0.00						
		Fecha de visita: 20/03/2020	Localidad: Xaloztoc	Ejercido: \$861,324.64						
			Municipio: Xaloztoc, Tlaxcala							
		Contratista: Ma. Elitania Rodríguez García								
		Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández								
		Avance Físico: 100%								
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
					DEL	AL				
6	Contrato: BA-29-041-2018	Inicio de contrato: 12/11/2018	Nombre de la obra: Edificio "A, B" Rehabilitación general	Contratado: \$746,218.94		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
	Pólizas de pago: , de fecha: E00238, de fecha: 26/02/2019	Terminación de Contrato: 16/12/2018	Ubicación: J.N. Tomas Alba Edison	Convenio: \$0.00						
	Estimación 01 finiquito		Localidad: Tlacotepec	Ejercido: \$746,218.94						
	Transferencia: *****4952, de fecha: 01/03/2019	Fecha de visita: 22/09/2020	Municipio: Xalostoc			BAL-29-107-2018	1 (uno)	12/11/2018	16/12/2018	20
			Contratista: C. Jesús Raul Salazar Gutierrez							
			Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez							
			Avance Físico: 100%							
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
				DEL	AL					
7	Contrato: BA-29-041-2018	Inicio de contrato: 12/11/2018	Nombre de la obra: Edificio "A, B" Rehabilitación general	Contratado: \$746,218.94		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
		Terminación de Contrato: 16/12/2018	Ubicación: J.N. Tomas Alba Edison	Convenio: \$0.00						
		Fecha de visita: 22/09/2020	Localidad: Tlaxotepec	Ejercido: \$746,218.94						
			Municipio: Xalostoc							
			Contratista: C. Jesús Raul Salazar Gutierrez			BA-29-041-2018	1 (uno)	12/11/2018	16/12/2018	20
			Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez							
			Avance Físico: 100%							
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
						DEL	AL			
8	Contrato: BAL-29-095-2018 Código: PGO-POT-254-2018 Póliza de pago: E00449, de fecha 26/03/19 Estimación 1 Transferencia folio: *****4371, de fecha 27/03/2019	Inicio de contrato: 03/12/2018 Terminación de Contrato: 03/02/2019 Fecha de visita: 21/09/2020	Nombre de la obra: Estructura Regional adosada y obra exterior. Ubicación: Escuela Secundaria Técnica No. 36 Localidad: San Gabriel Cuauhtla Municipio: Tlaxcala Contratista: Corporativo PRECICSA, S.A. de C.V./C. Armando Cisneros Díaz Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández Avance Físico: 100%	Contratado: \$351,798.44 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$189,892.10		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
							CONTRATO	1 (Uno)	03/12/2018	15/01/2019
NORMA INCUMPLIDA		<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato. 								
ACCIÓN A SOLVENTAR		<ul style="list-style-type: none"> • Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas. 								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
9	Contrato: BAPOT-29-011-2019 Código: PGO-POT-257-2018 Póliza de pago: E00881, de fecha 26/07/19 Estimación 1 Transferencia folio: *****3541, de fecha 01/08/19 Poliza de pago: E00989, de fecha 26/08/19 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****4369, de fecha 28/08/19	Inicio de contrato: 01/07/2019 Terminación de Contrato: 30/07/2019 Fecha de visita: 21/09/2020	Nombre de la obra: Rehabilitación eléctrica y murete eléctrico Ubicación: Primaria Xicohténcatl Axayacatzin Localidad: Tlaxcala Municipio: Tlaxcala Contratista: Grupo Constructor Xamel, S.A de C.V./C. Eduardo Paredes Gonzalez Residente de obra: Arq. Franco Ignacio Rojas Diaz Avance Físico: 100%	Contratado: \$134,641.70 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$134,641.68		Se observa en el actuar de los servidores públicos que intervinieron en la planeación y ejecución de la obra, que en el ejercicio de sus funciones incumplen en los siguientes preceptos: falta de planeación y conocimientos técnicos para la ubicación correcta del Murete eléctrico así como la falta de corrección en la ejecución de trabajos deficientes y de mala calidad o bien de aquellos que no cumplen con las especificaciones que señala cada concepto, falta de seguimiento técnico a los trabajos contratados ya que hay desconocimiento sobre los trabajos que se ejecutaron en la obra y que se pudo detectar durante la visita física conjunta, lo que da como resultado que la obra no opere a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre de 2020.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 10 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, • Artículo 18 fracciones I, II, IV del Reglamento Interior del Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa, • Sección III inciso e) del Código de Conducta para los Servidores Públicos del Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa y 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Dar cumplimiento a lo previsto en la normatividad correspondiente, aplicar las sanciones que de ellas deriven a los servidores públicos que intervienen en la planeación y ejecución de la obra. Presentando a este ente fiscalizador evidencia de las acciones tomadas. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO C

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
					DEL	AL				
10	Contrato: BAL-29-105-2018	Inicio de contrato: 03/12/2018	Nombre de la obra: Construcción de Bara perimetral, muro de presentación y plaza de acceso	Contratado: \$995,568.27		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
	Código: PGO-POT-245-2018	Terminación de Contrato: 12/01/2019	Ubicación: Escuela de Educación Especial, Centro de Atención Múltiple No. 2	Ejercido: \$298,832.76						
	Póliza de pago: E00859, de fecha 18/07/2019 Estimación 1 Finiquito	Fecha de visita: 22/09/2020	Localidad: San Andres Ahuashuatepec	Municipio: Tzompantepec		Contratista: C. Margarito Escobar Angulo				
	Transferencia folio: *****2793, de fecha 23/07/2019		Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez	Avance Físico: 100%						
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								
10 Total de Obs.										

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO D

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						EN OBRA PÚBLICA NO APLICA
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes del FAM Potenciado 2018**

ANEXO E
PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
 FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO A
 PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: EACDES-29-008-2018 Código: EAC-DES-031-2018 Póliza de pago: E01031, de fecha: 03/09/2019 Estimación 01 finiquito Tranferencia folio: *****6688, de fecha 05/09/2019	Inicio de contrato: 19/02/2018 Terminación de Contrato: 20/05/2018 Fecha de visita: 20/03/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Desayunador 8x12 mts. Estructura regional aislada y obra exterior Ubicación: Primaria Igancio Zaragoza Localidad: La Ascensión Huizcolotepec Municipio: Xaltocan Contratista: Grupo Constructor Salumu, Sociedad por Acciones Simplificada de C.V. /José German Sánchez Muñoz Residente de obra: Arq. Victor Hugo Camacho Aguayo Avance Físico: 100%	Contratado: \$715,730.00 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$715,730.00	\$4,970.06	De la estimación uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de Marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 4.49 m3 faltantes de un total estimado de 19.19 m3 de Mampostería de piedra braza asentada con mortero cem-cal-arena proporción 1:2:6 en cimentación., por un importe observado de: \$4,970.06.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK** No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: EACDES-29-008-2018 Codigo: EAC-DES-031-2018 Póliza de pago: E01031, de fecha: 03/09/2019 Estimación 01 finiquito Tranferencia folio: *****6688, de fecha 05/09/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Desayunador 8x12 mts. Estructura regional aislada y obra exterior		\$4,368.10	De la estimación uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de Marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 12 m faltantes de un total estimado de 35.12 m de Contratrabe de concreto CT-1 F'C=250 kg/cm2 de 14x35 cm armada con 4 varillas #4 fy=4200 kg/cm2 bastones 3/8" estribos #2 @ 10 cm y @20 cm de acuerdo a Norma Mexicana NMX_C_407_ONNCCE_2001 Incluye cimbra común y cruces de varillas., por un importe observado de: \$4,368.10.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
3	Contrato: EACDES-29-008-2018 Codigo: EAC-DES-031-2018 Póliza de pago: E01031, de fecha: 03/09/2019 Estimación 01 finiquito Tranferencia folio: *****6688, de fecha 05/09/2019		Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Desayunador 8x12 mts. Estructura regional aislada y obra exterior		\$10,726.83	De la estimación uno finiquito, a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado acabado de mala calidad con respecto a la pintura esmalte, por \$10,726.83 en 12.22 m2 de Protecciones metálicas para ventanas a base de marco con ángulo de 1 ¼ x 1 ¼ x 1/8" reja de herrería tubular de ½", incluye mortero 1:3 para fijación, soldadura, primario y pintura esmalte (ver plano), dejar preparación de placas de 1/8" de 10 x 10 cm en TI y CD4., originados por el empleo de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
4	Contrato: EACDES-29-008-2018 Codigo: EAC-DES-031-2018 Póliza de pago: E01031, de fecha: 03/09/2019 Estimación 01 finiquito		Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Desayunador 8x12 mts. Estructura regional aislada y obra exterior		\$2,452.00	De la estimación uno finiquito, a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado acabado de mala calidad con respecto a la pintura esmalte y descuadre en marcos, por \$2,452.00 en 2.5 m2 de Protecciones metálicas para puertas a base de marco con ángulo de 1 ¼ x 1 ¼ x 1/8" reja de herrería tubular de ½", incluye mortero 1:3 para fijación, soldadura, primario y pintura esmalte (ver plano), dejar preparación de placas de 1/8" de 10 x 10 cm en TI y CD4., originados por el empleo de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	NORMA INCUMPLIDA		<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 			
	ACCIÓN A SOLVENTAR		<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 			

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
5	Contrato: EACMEJ-29-033-2018	Inicio de contrato: 02/07/2018	Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas	Contratado: \$692,215.15	\$5,487.89	De la estimación uno finiquito, a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado desprendimiento de pintura en el acabado de la puerta, además de incorrecta fijación y empotramiento del panel al marco, por lo que se tiene que usar una varilla para atrancar la puerta, por \$ 5,487.89 en colocación de puerta elaborada con panel de 32 mm de espesor formado con dos hojas de lámina negra calibre 24 galvanizada y pintada con primario epoxico y con un acabado final a base de esmalte poliester curado al horno(lámina tipo pintor o equivalente) unidas con un nucleo de espuma de poliuretano rígido, reforzada con marco perimetral de madera estufada de pino con una sección minima de 30x38mm,originados por el empleo de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	Código: EAC-MEJ-074-2018	Terminación de Contrato: 16/09/2018		Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: E01244, de fecha 03/12/2019 Estimación 1 finiquito	Fecha de visita: 20/03/2020		Ejercido: \$692,215.15		
	Transferencia folio: *****1414, de fecha 06/12/2019		Nombre de la obra: Mejoramiento			
			Ubicación: Primaria Emiliano Zapata			
			Localidad: La loma Xicohtencatl			
			Municipio: Tlaxcala, Tlax.			
			Contratista: Ma. Margarita Macias Padilla			
			Residente de obra: Ing. Jose Luis Fragoso Rodríguez			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
6	Contrato: EACMEJ-29-033-2018 Código: EAC-MEJ-074-2018 Póliza de pago: E01244, de fecha 03/12/2019 Estimación 1 finiquito Transferencia folio: *****1414, de fecha 06/12/2019		Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Mejoramiento		\$6,750.00	De la estimación uno finiquito, a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado un incorrecto funcionamiento y operación en la colocación de mingitorios, ya que estos se encuentran demasiado juntos y a una altura no acorde a la altura de los niños de acuerdo a su edad, por \$ 6,750.00 en colocación de mingitorio libre de agua 100% seco, de Amanda y fama modelo 002, fabricado con cerámica horneada a alta temperatura con acabado porcelanizado de alto brillo, con sistema de diafragma de látex, trampa y coladera en acero inoxidable tipo 304. se deberá considerar para este trabajo: suministro del mingitorio, trampa, herramienta, equipo, mano de obra ,kit de instalación, pruebas, acopio y retiro de material producto de los desperdicios a tiro autorizado y limpieza del área de trabajo. (De acuerdo a los criterios técnicos para las acciones del programa escuelas dignas),originados por el empleo de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
7	Contrato: EACR-29-182-2018 Código: EACR-181-2018 Póliza de pago: E00762, de fecha 25/06/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 2713, de fecha 26/06/2019	Inicio de contrato: 29/10/2018 Terminación de Contrato: 16/12/2018 Fecha de visita: 20/03/2020	Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo Ubicación: Instituto Tecnológico del Altiplano de Tlaxcala Localidad: San Diego Xocoyucan Municipio: Ixtacuixtla de Mariano Matamoros Contratista: HIJUMAR D.C.A., DE S.A. de C.V.,(Juan Manuel Méndez Gutiérrez) Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez Avance Físico: 100%	Contratado: \$5,552,384.64 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$2,779,187.94	\$37,283.53	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 59.01 m3 correspondientes al total estimado de Demolición de concreto simple a mano, con marro y cuña, a cualquier nivel y grado de dificultad, se deberá considerar para este trabajo: mano de obra, herramientas, equipo, acarreo dentro y fuera de obra, acopio y retiro de material producto de la demolición y limpieza del área de trabajo, por un importe observado de \$37,283.53
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
8	Contrato: EACR-29-182-2018 Código: EACR-181-2018 Póliza de pago: E00762, de fecha 25/06/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 2713, de fecha 26/06/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo		\$26,333.19	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 491.79 m2 faltantes de un total estimado de 983.58 m2 de Demolición de entortado en azotea, con espesor hasta 6cm, se deberá considerar para este trabajo: mano de obra, herramienta, equipo, andamios, acarreo, acopio y retiro de material producto de la demolición y limpieza del área de trabajo, por un importe observado de \$26,333,19
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
9	Contrato: EACR-29-182-2018 Código: EACR-181-2018 Póliza de pago: E00762, de fecha 25/06/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 2713, de fecha 26/06/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo		\$77,309.15	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 122.36 m3 correspondientes al total estimado de Demolición de concreto simple a mano, con marro y cuña, a cualquier nivel y grado de dificultad, se deberá considerar para este trabajo: mano de obra, herramientas, equipo, acarreo dentro y fuera de obra, acopio y retiro de material producto de la demolición y limpieza del área de trabajo, por un importe observado de \$77,309.15
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. • Anexar la documentación que acredite la procedencia de los recursos 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
10	Contrato: EACR-29-182-2018 Código: EACR-181-2018 Póliza de pago: E00762, de fecha 25/06/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 2713, de fecha 26/06/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo		\$26,482.05	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 494.57 m2 faltantes de un total estimado de 989.14 m2 de Demolición de entortado en azotea, con espesor hasta 6cm, se deberá considerar para este trabajo: mano de obra, herramienta, equipo, andamios, acarreo, acopio y retiro de material producto de la demolición y limpieza del área de trabajo, por un importe a reintegrar de \$26,482.05
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
11	Contrato: EACR-29-182-2018 Código: EACR-181-2018 Póliza de pago: E00762, de fecha 25/06/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 2713, de fecha 26/06/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo		\$22,317.46	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 304.9 ml correspondientes al total estimado de Resane en perímetro de losa con mortero cemento-arena 1:3 acabado fino, aplicando adhesivo a base de resinas estireno-acríticas en dispersión, con características de adhesividad, resistencia a la humedad, tensión, abrasión e impacto. Se deberá de considerar para este trabajo: mano de obra, suministro y acarreo de los materiales hasta el lugar de su utilización, cargas, descargas, preparación de la superficie, herramienta, picado de la superficie a resanar, dos capas del adhesivo especificado, mortero cemento-arena 1:3, pintura que igualara a la existente, aristas a regla, cimbra, descimbra, andamios, acopio y retiro de desperdicios a tiro autorizado, por un importe observado de \$22,317.46
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
12	Contrato: EACR-29-182-2018 Código: EACR-181-2018 Póliza de pago: E00762, de fecha 25/06/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 2713, de fecha 26/06/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo		\$185,666.92	De la estimación número uno , se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 494.57 m2 correspondientes al total estimado de Reparación de desconchamiento en elementos de concreto con mortero cemento arena 1:3 en oquedades hasta 25 mm, se deberá considerar para este trabajo: preparación de la superficie, retiro por medios manuales las partes flojas o mal adheridas, limpieza del área y del acero de refuerzo, aplicación con llana o cuña, humedecer desde un día antes, andamios, curado con membrana, acarreo dentro y fuera de la obra del material producto del desconche, por un importe observado de \$185,666.92
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
13	Contrato: EACR-29-182-2018 Código: EACR-181-2018 Póliza de pago: E00762, de fecha 25/06/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 2713, de fecha 26/06/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo		\$7,278.77	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 7 piezas correspondientes al total estimado de espejo de cristal flotado 6 mm., y marco con moldura de aluminio duranodic, se deberá considerar para este trabajo: suministro, colocación, materiales, mano de obra, herramienta, equipo, vinilo, pijas, fijación, bastidor de triplay de pino 9 mm, cortes, desperdicios, acarreo, elevaciones, acopio y retiro de desperdicios a tiro autorizado y limpieza del área de trabajo, por un importe observado de \$7,278.77
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
14	Contrato: EACR-29-182-2018 Código: EACR-181-2018 Póliza de pago: E00762, de fecha 25/06/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 2713, de fecha 26/06/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo		\$16,118.59	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 6 piezas correspondientes al total estimado de colocación de llave economizadora (perilla multidireccional) con seguro antirrobo para lavabo, fabricada en latón bajo en plomo, con las siguientes características; economizador para ajuste de flujo y palanca, rango de presión de trabajo 0.2 a 6.0 kg/cm2 , se deberá considerar para este trabajo: mano de obra, equipo, suministro de llave, materiales menores, manguera flexible con entramado de acero inoxidable, válvula angular cromada, conexión, mano de obra, materiales, herramienta menor, pruebas, acopio y retiro de material producto de los desperdicios a tiro autorizado y limpieza del área de trabajo, por un importe observado de \$16,118.59
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
15	Contrato: EACMEJ-29-056-2018	Inicio de contrato: 16/07/2018	Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas	Contratado: \$687,236.00		De la estimación dos finiquito, a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado acabado de mala calidad con respecto al resane, por \$5,966.82 en 82.38 m de Resane en perímetro de losa con mortero cemento-arena 1:3 acabado fino, aplicando adhesivo a base de resinas estireno-acríticas en dispersión, con características de adhesividad, resistencia a la humedad, tensión, abrasión e impacto, originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	Código: EAC-MEJ-091-2018	Terminación de Contrato: 30/09/2018		Convenio: \$0.00		
	1.- Pólizas de pago: E00073, de fecha: 25/01/2019 Estimación 01	Fecha de visita: 21/09/2020		Ejercido: \$687,236.00		
	2.- Pólizas de pago: E01242, de fecha: 03/12/2019 Estimación 02 Finiquito					
					\$5,966.82	
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
16	Contrato: EACMEJ-29-056-2018 Código: EAC-MEJ-091-2018 1.- Pólizas de pago: E01242, de fecha: 03/12/2019 Estimación 02 Finiquito		Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Mejoramiento		\$6,072.72	De la estimación dos finiquito, a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado acabado de mala calidad con respecto a la utilización del pegamento (mortero), por \$6,072.72 en 18.93 m2 de Colocación de lambrin de cerámica extruida vitrificada, tono y texturas uniformes, diseño y color s.m.a.; cumpliendo con las características de absorción de agua del esmalte 0.50-3.0% y cuerpo de la loseta 2.0-6.0%, módulo de ruptura mínimo 40.00 kg para toda la loseta; resistencia al choque térmico, originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
17	Contrato: EACMEJ-29-056-2018 Código: EAC-MEJ-091-2018 1.- Pólizas de pago: E01242, de fecha: 03/12/2019 Estimación 02 Finiquito		Volumenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Mejoramiento		\$2,286.07	De la estimación número dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 1.17 m2 faltantes de un total estimado de 9.00 m2 de Puerta para mampara metálica de 1.50x0.60 mts., formada por tablero de duela para ensamblar tipo comercial no. 170 de lámina cal. 18 de 170mm prolamsa o similar y marco base de perfiles de sección cuadrada tipo comercial no. 138 y 139 de lámina cal. 18 de 11/2"x11/2" (38x38mm), pintada con pintura epoxica y terminada con esmalte alquidálico color blanco, se deberá considerar para este trabajo: suministro de perfiles y lamina, materiales, herrajes, colocación, por un importe observado de \$2,286.07
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
18	Contrato: EACMEJ-29-004-2018	Inicio de contrato: 19/02/2018	Volumenes de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$703,769.09	\$14,288.97	De la estimación número uno finiquito, se determina volúmen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 32.00 sal faltantes de un total estimado de 123.00 sal de Revisión y reparación de salidas de alumbrado (centro), contacto y/o apagador, se deberá considerar para este trabajo: herramienta, equipo, mano de obra, andamios, retiro del cable, contacto y/o apagador, así como la sustitución de cableado con cable thw-ls/thhw-ls 600 w, contacto y/o apagador, por un importe observado de \$14,288.97
	Código: EAC-MEJ-050-2018	Terminación de Contrato: 03/06/2018	Nombre de la obra: Mejoramiento	Convenio: \$0.00		
	Pólizas de pago: E01243, de fecha: 03/12/2019 Estimación 01 Finiquito	Fecha de visita: 23/09/2020	Ubicación: Primaria Progreso Localidad: Tlapayatla Municipio: Santa Catarina Ayometla Contratista: Construcción y Proyectos NUME, S.A. de C.V./Ing. David Núñez Mendoza Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández/ Ing. Janeth Cuellar Sandoval Avance Físico: 100%	Ejercido: \$703,769.09		
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
19	Contrato: EACMEJ-29-004-2018 Código: EAC-MEJ-050-2018 Pólizas de pago: E01243, de fecha: 03/12/2019 Estimación 01 Finiquito		Volumenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Mejoramiento		\$5,702.86	De la estimación número uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 3.10 m2 faltantes de un total estimado de 42.30 m2 de Suministro y colocación de reja metálica tipo INIFED a base de lámina cal. 18 y lamina calibre 3/16": incluye soldadura, equipo, trabajo terminado, por un importe observado de \$5,702.86
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
20	Contrato: EACR-29-113-2018	Inicio de contrato: 13/08/2018	Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas	Contratado: \$506,060.12	\$16,919.22	De la estimación uno finiquito, a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado acabado de mala calidad con respecto al pulido o rallado, por \$16,919.22 en 44.80 m2 de Piso de concreto f'c=150 kg/cm2 de 10 cm. de espesor acabado pulido o rayado con brocha de pelo, acabado con volteador, se deberá considerar para este trabajo: material, acarreos, colocación de maestras, realización del trabajo por módulos tipo ajedrez, compactado, nivelado, originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	Código: EACR-134-2018	Terminación de Contrato: 26/09/2018		Convenio: \$0.00		
	Pólizas de pago: E01030, de fecha: 02/09/2019 Estimación 01 Finiquito	Fecha de visita: 24/09/2020		Ejercido: \$506,060.12		
	Transferencia: *****3808, de fecha 04/09/2019					
						Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo Ubicación: Centro de estudios de Bachillerato 6/16 Lic. Benito Juárez Localidad: San Simón Tlatlauquitepec Municipio: Xaltocan Contratista: C.Aldo Trinidad Cruz Morales Residente de obra: Arq. Victor Hugo Camacho Aguayo Avance Físico: 100%
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION		
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA						
21	Contrato: POTFAM-29-003-2019 Codigo: EAC-MEJ-120-2019 Pólizas: 1) E00928, de fecha: 07/08/2019 Estimación 01 1) E01070, de fecha: 16/09/2019 Estimación 02 finiquito	Inicio de contrato: 25/03/2019 Terminación de Contrato: 26/05/2019 Fecha de visita: 23/09/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Mejoramiento Ubicación: Preescolar Guadalupe Bernal de Cuellar Localidad: San Buena Ventura Municipio: Papalotla de Xicohtencatl Contratista: GIC Grupo Inversionista del Centro, S.A. de C.V. Residente de obra: Ing. Miguel Angel Martinez Calva Avance Físico: 100%	Contratado: \$690,846.46 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$687,868.67	\$7,039.61	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los numeros generadores a las físicamente ejecutadas, por 23.34 m2 faltantes de un total estimado de 663.90 m2 de firme de concreto f´c=150 kg./cm2 de 10 cm. de espesor, acabado pulido, se deberá de considerar para este trabajo: mano de obra, suministro, elevación, movimientos horizontales, volteador en los perímetros, cargas, descargas y acarros del material hasta el lugar de su utilización, herramienta, cimbra de fronteras, nivelación, compactación, limpieza y humedecido del terreno, vaciado, extendido, regleado, compactación y curado del concreto con membrana, acopio y retiro de desperdicios a tiro autorizado y limpieza del área de trabajo. (De acuerdo a los criterios técnicos para las acciones del programa escuelas dignas), por un importe observado de: \$7,039.61		
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 						
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuanta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 						

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
22	Contrato: EAC SUP-29-094-2018 Codigo: E-AL-C-SUP-05-2018 Pólizas de pago: 1.- E00658, de fecha: 15/05/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****0453 de fecha: 16/05/2019 2.- E00913, de fecha: 01/08/2019 Estimación 2 Transferencia folio: *****9081 de fecha: 01/08/2019	Inicio de contrato: 07/01/2019 Terminación de Contrato: 25/08/2019 Fecha de visita: 17/12/2019 13/01/2020 30/01/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "Z-A" Unidad Multifuncional de Talleres y Laboratorios Ubicación: Instituto Tecnológico de Apizaco. Localidad: Ahuashuatepec. Municipio: Tzompantepec. Contratista: PROVICONSA S.A. de C.V. (Estela Lopez Paiz). Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martinez.	Contratado: \$16,007,790.06 Ejercido: \$7,547,573.95	\$16,148.12	De la estimación número dos, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 17 de diciembre de 2019, 13 y 30 de enero de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los numeros generadores a las físicamente ejecutadas, por 52.13 m2 faltantes de un total estimado de 463.10 m2 de Cimbra en columnas y muros acabado aparente con triplay de pino 16mm de espesor incl. cimbrado, descimbrado, habilitado y chaflanes u ochavos, por un importe observado de: \$16,148.12
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
23	Contrato: EAC SUP-29-094-2018 Codigo: E-AL-C-SUP-05-2018 2.- E00913, de fecha: 01/08/2019 Estimación 2 Transferencia folio: *****9081 de fecha: 01/08/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "Z-A" Unidad Multifuncional de Talleres y Laboratorios		\$4,518.04	De la estimación número dos, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 17 de diciembre de 2019, 13 y 30 de enero de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los numeros generadores a las físicamente ejecutadas, por 14.36 m2 faltantes de un total estimado de 333.18 m2 de Cimbra aparente en trabes con triplay de pino de 16mm de espesor, incluye cimbrado, descimbrado, chaflanes u ochavos y frentes, por un importe observado de: \$4,518.04
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuanta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
24	Contrato: EAC SUP-29-094-2018 Codigo: E-AL-C-SUP-05-2018 1.- E00913, de fecha: 01/08/2019 Estimación 2 Transferencia folio: *****9081 de fecha: 01/08/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "Z-A" Unidad Multifuncional de Talleres y Laboratorios		\$6,705.38	De la estimación número dos, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 17 de diciembre de 2019, 13 y 30 de enero de 2020, ya que se consideran medidas superiores en los numeros generadores a las físicamente ejecutadas, por 16.84 m2 faltantes de un total estimado de 450.15 m2 de Piso concreto f'c=150kg/cm2 12 cm de espesor aditivo endurecedor de superficie acabado pulido o rayado brochanelo losas 3.06 x 2m juntas frías acabado con volteador incl. Cimbra, por un importe observado de: \$6,705.38
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuanta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
25	Contrato: POTFAM-29-002-2019 Código: EAC-MEJ-119-2019 Póliza de pago: E00955, de fecha 13/08/2019 Estimación 1 Tranferencia folio: *****8281, de fecha 15/08/2019	Inicio de contrato: 25/03/2019 Terminación de Contrato: 26/05/2019 Fecha de visita: 23/09/2020	Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Mejoramiento Ubicación: Primaria Miguel Hidalgo y Costilla Localidad: Xolalpan Municipio: San Pablo del Monte Contratista: GIC Grupo Inversionista del Centro, S.A. de C.V./C. Bruno Jesús Taxis Juárez Residente de obra: Ing. Miguel Angel Martínez Calva Avance Físico: 100%	Contratado: \$692,249.84 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$692,249.84	\$19,802.88	De la estimación uno, a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado la presencia de encharcamientos pluviales considerables sobre la superficie del impermeabilizante en un 50% del área colocada, por \$19,802.88 en Aplicación de sistema impermeable prefabricado en losa de azotea; elaborado con asfalto modificado app de 4.00 mm de espesor, reforzado internamente con una membrana de refuerzo de poliéster 180 gr/m2, acabado aparente con gravilla a base de reolita pigmentada (Edificio A), originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
26	Contrato: POTFAM-29-002-2019 Código: EAC-MEJ-119-2019 Póliza de pago: E00955, de fecha 13/08/2019 Estimación 1		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Mejoramiento		\$20,121.48	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre de 2020, por 375.94 m3 correspondientes al total estimado de Demolición de entortado en azotea, con espesor hasta 6cm, se deberá considerar para este trabajo: mano de obra, herramienta, equipo, andamios, acarreo, acopio y retiro de material producto de la demolición y limpieza del área de trabajo (Edificio B), por un importe observado de \$20,121.48
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
27	Contrato: POTFAM-29-002-2019 Código: EAC-MEJ-119-2019 Póliza de pago: E00955, de fecha 13/08/2019 Estimación 1		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Mejoramiento		\$46,875.98	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre de 2020, por 375.94 m3 correspondientes al total estimado de Entortado de 5cm espesor promedio, a base de mortero cemento-arena 1:5, para nivelación de azoteas, se deberá considerar para este trabajo: materiales, acarreo, cargas, elevación de los materiales hasta el lugar de su utilización, preparación de la superficie, forjado de pendientes, acabado con plana de madera, para recibir impermeabilización, acopio y retiro de desperdicios a tiro autorizado y limpieza del área de trabajo (Edificio B), por un importe observado de \$46,875.98
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
28	Contrato: POTFAM-29-002-2019 Código: EAC-MEJ-119-2019 Póliza de pago: E00955, de fecha 13/08/2019 Estimación 1		Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Mejoramiento		\$18,002.62	De la estimación uno, a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado la presencia de encharcamientos pluviales considerables sobre la superficie del impermeabilizante del área colocada, por \$18,802.62 en Aplicación de sistema impermeable prefabricado en losa de azotea; elaborado con asfalto modificado app de 4.00 mm de espesor, reforzado internamente con una membrana de refuerzo de poliéster 180 gr/m2, acabado aparente con gravilla a base de reolita pigmentada (Edificio C), originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	Tranferencia folio: *****8281, de fecha 15/08/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
29	Contrato: POTFAM-29-002-2019 Código: EAC-MEJ-119-2019 Póliza de pago: E00955, de fecha 13/08/2019 Estimación 1		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Mejoramiento		\$5,863.23	De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre de 2020, por 1.00 pza correspondiente al total estimado de Letrero permanente a base de vinil colocado sobre bastidor formado con lamina negra calibre 18, con medidas de 3.00x2.00 mts., y bastidor de PTR de 1 1/2" x 1 1/2" con patas de 1.40 mts., con patas de PTR 2"x2", se deberá considerar para este trabajo: suministro de materiales, mano de obra, herramienta, equipo, perfiles, primer, pintura de esmalte color blanco, escudo nacional, logotipos, leyendas, con los colores e indicaciones del I.N.I.F.E.D, por un importe observado de \$5,863.23
	Tranferencia folio: *****8281, de fecha 15/08/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
30	Contrato: POTFAM-29-007-2019 Código: EAC-MEJ-124-2019 1.- Póliza de pago: D01038, de fecha 16/09/2019 Estimación 1 Transferencia folio: *****3782, de fecha 25/09/2019 2.- Póliza de pago: E01262, de fecha 13/12/2019 Estimación 2 Finiquito Transferencia folio: *****7388, de fecha 13/12/2019	Inicio de contrato: 25/03/2019 Terminación de Contrato: 26/05/2019 Fecha de visita: 22/09/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Mejoramiento Ubicación: Primaria Jaime Torres Bodet Localidad: San Benito Xaltocan Municipio: Yauhquemehcan Contratista: C. Ricardo Israel Gonzalez Lomelí Residente de obra: Arq. Victor Hugo Camacho Aguayo Avance Físico: 100%	Contratado: \$692,170.99 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$692,170.99	\$44,396.55	De la estimación dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 86.97 m3 faltantes de un total estimado de 241.52 m3 de Excavación a mano en cualquier terreno hasta 2m. de profundidad para formar pisos, plazas cívicas y canchas deportivas, se deberá de considerar para este trabajo: mano de obra, herramienta, equipo, afine de taludes, traspaleos, trazo, apile de material, acarrees, por un importe observado de: \$44,396.55
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
31	Contrato: POTFAM-29-007-2019 Código: EAC-MEJ-124-2019 Póliza de pago: E01262, de fecha 13/12/2019 Estimación 2 Finiquito		Volumenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Mejoramiento		\$12,712.22	De la estimación dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 21.81 m3 faltantes de un total estimado de 138.20 m3 de Relleno con tepetate o material de la región, con peso volumétrico 1700 kg/m3, compactado en capas de máximo 15 cm de espesor, se deberá de considerar para este trabajo, material inerte (tepetate), humedad optima, compactación al 85% de la prueba proctor estandar, mano de obra, herramienta, equipo, acarreos dentro de la obra, por un importe observado de: \$12,712.22
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
32	Contrato: POTFAM-29-007-2019 Código: EAC-MEJ-124-2019 Póliza de pago: E01262, de fecha 13/12/2019 Estimación 2 Finiquito		Procesos constructivos deficientes que causan afectaciones físicas en las obras públicas Nombre de la obra: Mejoramiento		\$13,564.28	De la estimación dos finiquito, a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado el mal funcionamiento de las luminarias, ya que no operan adecuadamente, por \$13,564.28 en 19.00 pzs de Luminaria punta de poste de 6.0 m. de altura con lámpara vapor de sodio alta presión de 250 wats, autobalastada potencia de 250 w sodio de alta presión, bajas pérdidas, tensión de operación 220v - 60 hz, regulado de alto factor de potencia 220 volts para operar lámpara de vapor, originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
33	Contrato: POTFAM-29-006-2019 1.- Pólizas de pago: E00860, de fecha: 19/07/2019 Estimación 01 Transferencia: *****9340, de fecha 30/01/2019 2.- Pólizas de pago: E01065, de fecha: 16/09/2019 Estimación 02 Finiquito	Inicio de contrato: 25/03/2019 Terminación de Contrato: 26/05/2019 Fecha de visita: 21/09/2020	Volumenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Mejoramiento Ubicación: Secundaria Técnica No. 33 Localidad: San Jorge Tezoquipan Municipio: Panotla Contratista: C. Carlos Ariel Alarcón Cedillo Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez Avance Físico: 100%	Contratado: \$692,267.54 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$692,267.54	\$2,305.41	De la estimación número dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 21 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 1.21 m2 faltantes de un total estimado de 122.37 m2 de Fabricación y colocación de cancelería de aluminio anodizado natural, tipo comercial de 2" línea corrediza-guillotina, se deberá considerar para este trabajo: suministro de los materiales, perfiles de aluminio anodizado natural, herramienta, equipo, mano de obra, acarreos, fijación, por un importe observado de \$2,305.41
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
34	Contrato: EACSUP-29-089-2018 Código: E-AL-C-SUP-02-2018 Póliza de pago: E01231, de fecha 28/11/2019 Estimación 4	Inicio de contrato: 10/12/2018 Terminación de Contrato: 08/09/2019 Inicio de Convenio: 09/09/2019 Terminación de convenio: 06/11/2019 Fecha de visita: 24/09/2020	Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado Nombre de la obra: Centro de Investigación Genética y Ambiente, Edificio "B". Ubicación: Facultad de Agrobiología Universidad Autónoma de Tlaxcala Localidad: Villa Mariano Matamoros Municipio: Ixtacuixtla de Mariano Matamoros Contratista: Supervisor Asesoría y Construcción Civil de Tlaxcala, S.A de C.V Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez Avance Físico: 100%	Contratado: \$6,158,076.72 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$2,982,210.38	\$75,205.93	De la estimación cuatro, se determina precio unitario elevado que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 3.00 pzs de Suministro e instalación de terminal tipo codo operaciones para media tensión con carga 300 A 15 KV CAL. 1/0 AWG, incluye conexión de zapatas en baja tensión, conexión del sistema puesto en tierra, resultando una diferencia de \$21,610.90/pieza, entre el precio contratado de \$24,085.47/pieza y el precio de mercado de \$2,474.57/pieza, por un importe observado de: \$75,205.93
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 21 fracción XIII, 31 fracción XV, 38 párrafo segundo, de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 21 fracción V, 65 fracción II, 186 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente , anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. • Anexar la documentación que acredite la procedencia de los recursos 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
35	Contrato: EAC SUP-29-090-2018 Código: E-AL-C-SUP-03-2018	Inicio de contrato: 10/12/2018	Volumenes de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$4,202,231.22	\$ 25,563.17	De la estimación cuatro, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 93.62 m2 faltantes de un total estimado de 316.97 m2 de Piso de concreto F'c=150 kg/cm2 de 10 cm. de espesor, acabado pulido o rayado / brocha / pelo, losas de 3.06 X 2 M., juntas frías acabado con volteador incluye cimbra, por un importe observado de: \$25,563.17
	1.- Póliza de pago: E00756, de fecha 24/06/2019 Estimación 1	Terminación de Contrato: 08/09/2019	Nombre de la obra: Centro de Investigación de Ciencias Biológicas, Edificio "C" P.B	Convenio: \$0.00 Ejercido: \$3,981,147.75		
	Transferencia folio: *****2442, de fecha 26/06/2019	Inicio de Convenio: 09/09/2019	Ubicación: Facultad de Agrobiología Universidad Autónoma de Tlaxcala			
	2.- Póliza de pago: E00952, de fecha 13/08/2019 Estimación 2	Terminación de convenio: 06/11/2019	Localidad: Villa Mariano Matamoros			
	Transferencia folio: *****2605, de fecha 16/08/2019	Fecha de visita: 24/09/2020	Municipio: Ixtacuixtla de Mariano Matamoros			
	3.- Póliza de pago: E01092, de fecha 27/09/2019 Estimación 3		Contratista: Supervisor Asesoría y Construcción Civil de Tlaxcala, S.A de C.V., Ing. Cesar Enrique Izquierdo Pérez			
	Transferencia folio: *****7507, de fecha 27/09/2019		Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez			
	4.- Póliza de pago: E01232, de fecha 28/11/2019 Estimación 4		Avance Físico: 100%			
	Transferencia folio:					
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
36	Contrato: POTFAM-29-005-2019 Código: EAC-MEJ-123-2019 1.- Pólizas de pago: E00862, de fecha: 19/07/2019 Estimación 01 Transferencia: *****2089, de fecha 19/07/2019 2.- Pólizas de pago: E01146, de fecha: 23/10/2019 Estimación 02 Finiquito Transferencia: *****0103, de fecha 25/10/2019	Inicio de contrato: 25/03/2019 Terminación de Contrato: 26/05/2019 Inicio de convenio: 27/05/2019 Terminación de convenio: 28/06/2019 Fecha de visita: 22/09/2020	Volumenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Mejoramiento Ubicación: Primaria Justo Sierra Localidad: Terrenate Municipio: Terrenate Contratista: C. Luis Alberto Corona Cervantes Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez Avance Físico: 100%	Contratado: \$691,456.42 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$691,456.42	\$3,008.20	De la estimación dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 1.80 m2 faltantes de un total estimado de 31.34 m2 de Fabricación y colocación de cancelería de aluminio anodizado natural, tipo comercial de 2" línea corrediza-guillotina, se deberá considerar para este trabajo: suministro de los materiales, por un importe observado de: \$3,008.20
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
37	Contrato: POTFAM-29-005-2019 Código: EAC-MEJ-123-2019 1.- Pólizas de pago: E01146, de fecha: 23/10/2019 Estimación 02 Finiquito Transferencia: *****0103, de fecha 25/10/2019		Volumenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Mejoramiento		\$16,272.39	De la estimación dos finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 22 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 86.48 m2 faltantes de un total estimado de 146.70 m2 de Aplicación de pintura esmalte alquidalico mate en estructura metálica, "HD", "U2", "A70", "C/L", "T71", "T73", "T80", "T84" y "A84L", con las siguientes características: sin contenido de plomo y metales pesados, densidad 0.9-1.2 kg/lt, sólidos en peso 50% mínimo, viscosidad 90-120, por un importe observado de: \$16,272.39
	NORMA INCUMPLIDA					<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
	ACCIÓN A SOLVENTAR					<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION		
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA						
38	Contrato: POTFAM-29-013-2019 Código: EACR-190-2019 Pólizas de pago: E01241, de fecha: 03/12/2019 Estimación 01 Transferencia: *****9285, de fecha 06/12/2019	Inicio de contrato: 16/09/2019 Terminación de Contrato: 04/11/2019 Fecha de visita: 24/09/2020	Volumenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo Ubicación: Preescolar Fernando Montes de Oca Localidad: Villa Alta Municipio: Tepetitla de Lárdizabal Contratista: Construcciones y Acabados CASAK, S. de R.L. de C.V./C. Sabino López Ramírez Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez Avance Físico: 100%	Contratado: \$269,017.70 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$217,728.38	\$2,336.80	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 35.96 m2 faltantes de un total estimado de 539.50 m2 de Aplicación de pintura 100% acrílica, en muros, columnas, trabes y plafones; con las siguientes características: sin contenido de plomo y metales pesados, densidad 1.2 – 1.3 kg/lit, sólidos en peso 50% mínimo, viscosidad 90-115 U. Krebs, alto contenido de pigmentos, base agua, por un importe observado de \$2,336.80		
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 						
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 						

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
40	Contrato: EACR-29-165-2018	Inicio de contrato: 12/10/2018	Volúmenes de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$146,570.80	\$4,166.36	De la estimación uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10.38 ml faltantes de un total estimado de 38.00 ml de Cadena o cast. 15 x 35 cm, acabado aparente, concreto h. en o. f'c= 150 kg/cm ² , armada con 4 varillas del no. 3 (3/8") y estribos del no. 2 (1/4") @ 20cm a cualquier altura y grado de dificultad, por un importe observado de: \$4,166.36
	Código: EACR-165-2018	Terminación de Contrato: 21/11/2018	Nombre de la obra: Rehabilitación por Sismo	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: E01178, de fecha 13/11/2019 Estimación 1 Finiquito	Fecha de visita: 23/09/2020	Ubicación: EMSAD No. 21 Localidad: Acopinalco del Peñón Municipio: Tlaxco Contratista: Proyectos y Obras Carreteras Mexicanas, S.A de C.V./C. Erick Flores Vázquez Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández Avance Físico: 100%	Ejercido: \$146,570.80		
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
41	Contrato: EACR-29-165-2018 Código: EACR-165-2018 Póliza de pago: E01178, de fecha 13/11/2019 Estimación 1 Finiquito		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Rehabilitación por Sismo		\$3,028.07	De la estimación uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 11.83 m2 faltantes de un total estimado de 60.00 m2 de Firme de concreto f'c=150 kg. /cm2 de 10 cm. de espesor, acabado rugoso o floteado, antiderrapante. se deberá de considerar para este trabajo: mano de obra, suministro, elevación, movimientos horizontales, por un importe observado de: \$3,028.07
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
42	Contrato: EACR-29-165-2018 Código: EACR-165-2018 Póliza de pago: E01178, de fecha 13/11/2019 Estimación 1 Finiquito		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Rehabilitación por Sismo		\$4,218.12	De la estimación uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 6.25 m2 faltantes de un total estimado de 53.00 m2 de Muro de tabique barro rojo recocido de 21 cm de espesor a cualquier altura y grado de dificultad, asentado con mortero cemento-arena 1:3, acabado común. se deberá de considerar para este trabajo: mano de obra, por un importe observado de: \$4,218.12
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
43	Contrato: EACR-29-165-2018 Código: EACR-165-2018 Póliza de pago: E01178, de fecha 13/11/2019 Estimación 1 Finiquito		Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Rehabilitación por Sismo		\$3,371.06	De la estimación uno finiquito, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10.38 ml faltantes de un total estimado de 38.00 ml de Cadena o castillo de concreto hecho en obra f'c= 250 kg/cm2 de 15 x 25 cm armada con 4 varillas del no. 3 (3/8") y estribos del no. 2 (1/4") @ 20cm a cualquier altura y grado de dificultad, por un importe observado de: \$3,371.06
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
44	Contrato: EACR-29-165-2018 Código: EACR-165-2018 Póliza de pago: E01178, de fecha 13/11/2019 Estimación 1 Finiquito		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Rehabilitación por Sismo		\$5,239.26	De la estimación uno finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, por 4.00 pzs correspondientes al total estimado de Coladera de piso de tres bocas con rejilla redonda, modelo 25, tapa removible, cespól, plato de doble drenaje, recubrimiento de pintura anticorrosiva, contra de latón, cuerpo de fierro colado, rejilla de acero inoxidable, por un importe observado de \$5,239.26
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
45	Contrato: EACMS-29-093-2018 Código: E-AL-C-MS-04-2018 1.- Póliza de pago: E00763, de fecha 25/06/2019 Estimación 01 Trnsferencia folio: *****5467, de fecha 26/06/2019 2.- Póliza de pago: E01112, de fecha 10/10/2019 Estimación 02 Trnsferencia folio: *****1792, de fecha 14/10/2019	Inicio de contrato: 10/12/2018 Terminación de Contrato: 21/04/2019 Fecha de visita: 18/09/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "B" tres aulas 6x8 m Ubicación: Telebachillerato Comunitario Plantel 01 Localidad: Nicolás Bravo Municipio: Terrenate Contratista: EUGENIUS Car Group, S.A de C.V./C. César Eduardo Díaz Carpintero Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez Avance Físico: 100%	Contratado: \$2,619,739.74 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$1,453,278.54	\$10,369.39	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 18 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 29.64 m3 faltantes de un total estimado de 160.74 m3 de Suministro y relleno de material inerte, compactado por medios mecánicos con humedad óptima en capas de 15 m de espesor, por un importe observado de: \$10,369.39
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
46	Contrato: EACMS-29-093-2018 Código: E-AL-C-MS-04-2018 Póliza de pago: E00763, de fecha 25/06/2019 Estimación 01		Volumenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "B" tres aulas 6x8 m		\$3,461.96	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 18 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 7.00 m faltantes de un total estimado de 59.08 m de Contratrabe de concreto CT-1 f'c=250kg/cm2, sección 14x35cm. armada con 4 varillas #4, bastones de 3/8", estribos #2 @ 10 y 20cm, de acuerdo a norma mexicana NMX-C-407-ONNCE-200, por un importe observado de: \$3,461.96
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
47	Contrato: EACMS-29-093-2018 Código: E-AL-C-MS-04-2018 1.- Póliza de pago: E00763, de fecha 25/06/2019 Estimación 01 2.- Póliza de pago: E01112, de fecha 10/10/2019 Estimación 02		Volumenes de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "B" tres aulas 6x8 m		\$4,847.41	De las estimaciones uno y dos, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 18 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 31.55 m2 faltantes de un total estimado de 346.60 m2 de Aplanado en muros con mortero cemento-cal-arena 1:2:6, a plomo y regla acabado fino con llana metálica y esponja, por un importe observado de: \$4,847.41
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******6976**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
48	Contrato: EACMEJ-29-001-2019	Inicio de contrato: 18/02/2019	Conceptos de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$689,717.41	\$5,783.56	De la estimación uno finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 25 de septiembre del 2020, por 1.00 pza correspondiente al total estimado de Letrero permanente a base de vinil colocado sobre bastidor formado con lamina negra calibre 18, con medidas de 3.00x2.00 mts, y bastidor de PTR de 1 1/2" x 1 1/2" con patas de 1.40 mts., con patas de PTR 2"x2", por un importe observado de \$5,783.56.
	Código: EAC-MEJ-118-2018	Terminación de Contrato: 21/04/2019	Nombre de la obra: Mejoramiento	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: E00638, de fecha 08/05/2019 Estimación 01	Fecha de visita: 25/09/2020	Ubicación: Primaria Carmen Serdán Localidad: Colonia Loma Bonita Municipio: El Carmen Tequexquitla Contratista: C. Cesar Carrasco Cortes Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez Avance Físico: 100%	Ejercido: \$448,362.53		
NORMA INCUMPLIDA		<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
ACCIÓN A SOLVENTAR		<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
48 Total de Obs.				SUMA	\$872,203.74	

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
						DEL	AL			
1	Contrato: EACDES-29-008-2018 Codigo: EAC-DES-031-2018	Inicio de contrato: 19/02/2018 Terminación de Contrato: 20/05/2018 Fecha de visita: 20/03/2020	Nombre de la obra: Desayunador 8x12 mts. Estructura regional aislada y obra exterior Ubicación: Primaria Igancio Zaragoza Localidad: La Ascensión Huizcolotepec Municipio: Xaltocan Contratista: Grupo Constructor Salumu, Sociedad por Accciones Simplificada de C.V. /José German Sánchez Muñoz Residente de obra: Arq. Victor Hugo Camacho Aguayo Avance Físico: 100%	Contratado: \$715,730.00 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$715,730.00	Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.					
						EACDES-29-008-2018	1 finiquito	19/02/2018	26/10/2018	222
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 54 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículo 127 del Reglamento de la Ley de Obras Publicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 								
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas. 								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: EACDES-29-008-2018 Codigo: EAC-DES-031-2018		Nombre de la obra: Desayunador 8x12 mts. Estructura regional aislada y obra exterior			De la revisión documental realizada, se detectó que, presenta finiquito de obra con fecha de término 26 de octubre de 2018, sin embargo la obra lleva un atraso de 159 días naturales con respecto al periodo de ejecución correspondiente, calculando el importe de los conceptos no ejecutados y aplicando el factor de penalización estipulado en el contrato, se pide aplicar penas convencionales al contratista por un importe de \$17,893.24.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 54 bis de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas;				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de la aplicación del procedimiento de penas convencionales, presentar ficha de depósito a la cuenta bancaria del programa de origen donde se erogo el recurso, copia de estado de cuenta y póliza de registro.				

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
 FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
 PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION						
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO			Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DIAS EXCEDENTES
						DEL	AL					
3	Contrato: EACMEJ-29-056-2018	Inicio de contrato: 16/07/2018 Terminación de Contrato: 30/09/2018 Fecha de visita: 21/09/2020	Nombre de la obra: Mejoramiento Ubicación: Secundaria Técnica No. 11 Localidad: Santa Ana Nopalucan Municipio: Santa Ana Nopalucan Contratista: C. María de Jesús Barrios Montiel Residente de obra: Arq. Dorian Barrios Sánchez Avance Físico: 100%	Contratado: \$687,236.00 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$687,236.00		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.						
						CONTRATO						
						EACMEJ-29-056-2018	1 (uno)	16/07/2018	07/09/2018	23		
						2 (dos) finiquito	08/09/2018	07/06/2019	242			
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 54 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículo 127 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 										
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas. 										

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION					
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DIAS EXCEDENTES
						DEL	AL				
4	Contrato: EACMEJ-29-004-2018	Inicio de contrato: 19/02/2018 Terminación de Contrato: 03/06/2018 Fecha de visita: 23/09/2020	Nombre de la obra: Mejoramiento	Contratado: \$703,769.09		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.					
			Ubicación: Primaria Progreso	Convenio: \$0.00							
			Localidad: Tlapayatla	Ejercido: \$703,769.09							
			Municipio: Santa Catarina Ayometla								
			Contratista: Construcción y Proyectos Nume S.A. de C.V./Ing. David Núñez Mendoza								
			Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández/ Ing. Janeth Cuellar Sandoval								
			Avance Físico: 100%								
NORMA INCUMPLIDA		<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 54 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículo 127 del Reglamento de la Ley de Obras Publicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 									
ACCIÓN A SOLVENTAR		<ul style="list-style-type: none"> • Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas. 									

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION						
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DIAS EXCEDENTES	
					DEL	AL						
5	Contrato: EACDES-29-070-2018	Inicio de contrato: 03/09/2018 Terminación de Contrato: 18/09/2018 Inicio de Convenio: 19/11/2018 Terminación de convenio: 18/12/2018 Fecha de visita: 23/09/2020	Nombre de la obra: Desayunador 8x12 mts. Estructura regional aislada y obra exterior Ubicación: Secundaria General Domingo Arenas Localidad: Xitototla Municipio: Zacatelco Contratista: Edificadora y Urbanizadora PACCSE, S.A. de C.V./C. Ezequiel Meneses Pérez Residente de obra: Arq. Carlos Enrique Ramos Hernández Avance Físico: 100%	Contratado: \$716,289.46 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$716,289.46	Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.							
					EACMEJ-29-070-2018	1 (uno) finiquito	21/10/2019	30/11/2019	40			
NORMA INCUMPLIDA		<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 54 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículo 127 del Reglamento de la Ley de Obras Publicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 										
ACCIÓN A SOLVENTAR		<ul style="list-style-type: none"> • Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas. 										

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
					DEL	AL				
6	Contrato: EACMEJ-29-062-2018	Inicio de contrato: 13/08/2018	Nombre de la obra: Mejoramiento	Contratado: \$692,062.59		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
		Terminación de Contrato: 28/10/2018	Ubicación: Secundaria Técnica No. 26	Convenio: \$0.00						
		Fecha de visita: 25/09/2020	Localidad: Ignacio Zaragoza	Municipio: Huamantla		Ejercido: \$692,062.59				
			Contratista: Círculos Comerciales y Construcciones, S.A. de C.V./ C. Humberto Cruz Morales							
			Residente de obra: Arq. Roberto Aguilar Martínez							
			Avance Físico: 100%							
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 54 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículo 127 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 								
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas. 								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
				DEL	AL					
7	Contrato: EACR-29-113-2018	Inicio de contrato: 13/08/2018	Nombre de la obra: Mejoramiento	Contratado: \$506,060.12		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
		Terminación de Contrato: 26/09/2018	Ubicación: Centro de estudios de Bachillerato 6/16 Lic. Benito Juárez	Convenio: \$0.00						
		Fecha de visita: 24/09/2020	Localidad: San Simón Tlatlauquitepec	Ejercido: \$506,060.12						
			Municipio: Xaltocan							
			Contratista: C. Aldo Trinidad Cruz Morales		EACR-29-113-2018	1 (uno) finiquito	13/08//2018	26/09/2018	53	
			Residente de obra: Arq. Victor Hugo Camacho Aguayo							
			Avance Físico: 100%							
NORMA INCUMPLIDA			<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 54 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículo 127 del Reglamento de la Ley de Obras Publicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 							
ACCIÓN A SOLVENTAR			<ul style="list-style-type: none"> • Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas. 							

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		Numero de Estimación	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
						DEL	AL			
8	Contrato: EACR-29-173-2018	Inicio de contrato: 25/10/2018	Nombre de la obra: Rehabilitación por sismo	Contratado: \$473,494.69		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
		Terminación de Contrato: 10/12/2018	Ubicación: Primaria Niños Heroes de Chapultepec	Convenio: \$0.00						
		Inicio de Convenio: 24/12/2018	Localidad: San Simón Tlatlauquitepec	Ejercido: \$473,494.69						
		Terminación de convenio: 08/02/2019	Municipio: Xaltocan							
		Fecha de visita: 24/09/2020	Contratista: C. José Antonio Munguía Vázquez		EACR-29-173-2018	1 (uno) finiquito	21/11/2018	08/02/2018	49	
			Residente de obra: Arq. Victor Hugo Camacho Aguayo							
			Avance Físico: 100%							
NORMA INCUMPLIDA		<ul style="list-style-type: none"> Artículo 54 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; Artículo 127 del Reglamento de la Ley de Obras Publicas y Servicios Relacionados con las Mismas; 								
ACCIÓN A SOLVENTAR		<ul style="list-style-type: none"> Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas. 								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION					
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DÍAS EXCEDENTE
				DEL	AL						
9	Contrato: EACSUP-29-089-2018 Código: E-AL-C-SUP-02-2018	Inicio de contrato: 10/12/2018 Terminación de Contrato: 08/09/2019 Inicio de Convenio: 09/09/2019 Terminación de convenio: 06/11/2019 Fecha de visita: 24/09/2020	Nombre de la obra: Centro de Investigación Genética y Ambiente, Edificio "B". Ubicación: Facultad de Agrobiología Universidad Autónoma de Tlaxcala Localidad: Villa Mariano Matamoros Municipio: Ixtacuixtla de Mariano Matamoros Contratista: Supervisor Asesoría y Construcción Civil de Tlaxcala, S.A de C.V Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez Avance Físico: 100%	Contratado: \$6,158,076.72 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$2,982,210.38		Los trabajos referentes a las estimaciones del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.					
					EACSUP-29-089-2018	4 (Cuatro)	06/08/2019	08/09/2019	4		
NORMA INCUMPLIDA		<ul style="list-style-type: none"> • Artículo 54 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículo 127 del Reglamento de la Ley de Obras Publicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 									
ACCIÓN A SOLVENTAR		<ul style="list-style-type: none"> • Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas. 									

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
10	Contrato: EACSUP-29-089-2018 Código: E-AL-C-SUP-02-2018		Nombre de la obra: Centro de Investigación Genética y Ambiente, Edificio "B"..			De la estimación número cuatro, a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado fisura en toda la longitud superior y lateral de muro con estructura en 38.68 m2 de Muro de tabique rojo recocido de 6 X 12 X 24 cm. común de 12 cm de espesor, asentado con mortero cemento-arena 1:3 acabado común, incluye plomeado y nivelado, originados por movimientos telúricos, así como por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada, por lo que deberá dar pronta reparación a dichos daños
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCION A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO C
PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
11	Contrato: EACSUP-29-089-2018 Código: E-AL-C-SUP-02-2018		Nombre de la obra: Centro de Investigación Genética y Ambiente, Edificio "B"..			De la estimación número cuatro, a la fecha de visita física realizada el 24 de septiembre de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado el desprendimiento de la loseta con la losa de concreto del entre piso en 23.14 m2 de Piso de loseta interceramic de 33 X 33 cm. con modelo DUBAI, asentado con mortero cemento-arena 1:5, junteado con boquilla de 6 mm, originados por movimientos telúricos, así como por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada, por lo que deberá dar pronta reparación a dichos daños.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 66 y 67 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; • Artículos 96 y 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCION A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
11 Total de Obs.						

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**
 FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO D
 PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						EN OBRA PÚBLICA NO APLICA
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**
 FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: FAM Potenciado (Escuelas al Cien)**

ANEXO E
 PERIODO REVISADO: **OCTUBRE - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO A

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2017

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2017

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE**

No. de Cuenta: *******0569**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: FIEIEMS-29-009-2019	Inicio de contrato: 21/10/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados.	Contratado: \$1,232,995.24	\$10,207.47	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 3.41 m3 faltantes de un total estimado de 17.83 m3 de Concreto premezclado F'c=250 kg/cm2 en cimentación T.M.A. 3/4" de acuerdo a norma NMX-C-155-ONNCCE-2004, incluye: bombeo, colocado, vibrado, curado y pruebas de laboratorio de acuerdo a Norma Mexicana (NMX-C-083-ONNCCE-2002), por un importe observado de \$10,207.47
	Código: FONEMS-03-2018	Terminación de Contrato: 19/01/2020	Nombre de la obra: Edificio "L" dos aulas de 2.5 E.E. C/u Estructura U-1C aislada y obra exterior	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: C0514, de fecha 20/12/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: COBACH Plantel Número 03	Ejercido: \$366,631.10		
	Transferencia folio: ***** 6276, de fecha 23/12/2019		Localidad: Calpulalpan			
			Municipio: Calpulalpan			
			Contratista: Desarrollo de Proyectos Civiles Jared, S.A de C.V.			
			Residente de obra: Arq. Jesús Carro Rodríguez			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2017**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **BANORTE** No. de Cuenta: *******0569**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: FIEIEMS-29-009-2019 Código: FONEMS-03-2018		Conceptos de obra pagados no ejecutados Nombre de la obra: Edificio "L" dos aulas de 2.5 E.E. C/u Estructura U-1C aislada y obra exterior	Contratado: \$1,232,995.24 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$366,631.10		De la estimación número uno, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, por 59.76 m3 correspondientes al total estimado de de Suministro y relleno de material inerte, por un importe observado de \$14,613.69
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
2 Total de Obs.				SUMA	\$24,821.16	

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2017**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
1	Contrato: FIEIEMS-29-009-2019 Código: FONEMS-03-2018	Inicio de contrato: 21/10/2019 Terminación de Contrato: 19/01/2020 Fecha de visita: 20/03/2020	Nombre de la obra: Edificio "L" dos aulas de 2.5 E.E. C/u Estructura U-1C aislada y obra exterior Ubicación: COBACH Plantel Número 03 Localidad: Calpulalpan Municipio: Calpulalpan Contratista: Desarrollo de Proyectos Civiles Jared, S.A de C.V. Residente de obra: Arq. Jesús Carro Rodríguez Avance Físico: 100%	Contratado: \$1,232,995.24 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$366,631.10		Los trabajos referentes a la estimación uno del contrato, rebasaron 21 días naturales la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
						CONTRATO	NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DIAS EXCEDENTE
						FIEIEMS-29-009-2019	1 (Uno)	DEL 21/10/2019	AL 25/11/2019	21
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								
1 Total de Obs.										

Elaboró

Revisó y Autorizó

Vo. Bo.

MTRA. YULIBETH SANCHEZ HERNANDEZ

ING. TONNY LÓPEZ VÁZQUEZ

C.P. ODILIA CUAMATZI BAUTISTA

ARQ. RAMOS MARTIN QUIEBRAS TECHALOTZI

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO D

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2017**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						EN OBRA PÚBLICA NO APLICA
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO E

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2017

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO A

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A. No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: FIEIEMS-29-005-2019 Código FCMS-09-2018 Pólizas de pago: C00570, de fecha 24/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 0442, de fecha 26/12/2019	Inicio de contrato: 21/10/2019 Terminación de Contrato: 29/12/2019 Fecha de visita: 20/03/2020	Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "R" Aula de idiomas 3 E.E. Estructura U-1C aislada y obra exterior Ubicación: CONALEP Número 56 Localidad: Amaxac de Guerrero Municipio: Amaxac de Guerrero Tlaxcala Contratista: Jesús Benito Cortes Cuamatzi Residente de obra: Arq. Franco Ignacio Rojas Diaz Avance Físico: 100%	Contratado: \$937,032.13 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$206,637.77	\$14,615.85	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 333.33 kg faltantes de un total estimado de 504.69 kg de Acero refuerzo diámetro #6 al 12 Fy=4200 kg/cm2, de acuerdo a norma mexicana NMX-C-407-ONNCCE-2001, incluye suministro, habilitado, armado, traslapes, ganchos, escuadras, desperdicios y placa de acero de 1/4" en media caña de 30 cm. de longitud soldada en todo su perímetro para refuerzo de unión en varilla del #8 al 12, por un importe observado de \$14,615.85.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: FIEIEMS-29-006-2019	Inicio de contrato: 21/10/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados.	Contratado: \$1,179,105.48	\$5,293.79	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 19.00 m3 faltantes de un total estimado de 25.29 m3 de suministro y relleno de material inerte, compactado por medios mecánicos con humedad óptima en capas de 15 m de espesor, incluye acarreo dentro de la obra, por un importe observado de: \$5,293.79
	Código: FCMS-15-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Nombre de la obra: Edificio "T" Servicios Sanitarios 2 EE Estructura U-1C Aislada y Obra exterior.	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: C00504, de fecha 19/12/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: CONALEP Número 3	Ejercido: \$599,218.50		
	Transferencia folio: ***** 6568, de fecha 20/12/2019		Localidad: Santa Apolonia Teacalco Municipio: Santa Apolonia Teacalco Contratista: Grupo Constructor GRELY, S. A. de C. V. Gregorio Flores Rugerio Residente de obra: Arq. Dagoberto Mena Rojas Avance Físico: 100%			
NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios					
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
3	Contrato: FIEIEMS-29-006-2019 Código: FCMS-15-2018 Póliza de pago: C00504, de fecha 19/12/2019 Estimación 1		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "T" Servicios Sanitarios 2 EE Estructura U-1C Aislada y Obra exterior.		\$2,461.86	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 74.18 kg faltantes de un total estimado de 685.44 kg de acero refuerzo diámetro #3 f'y=4200kg/cm2 de acuerdo a norma mexicana NMX-C-407-ONNCCE-2001, incluye: suministro, habilitado, armado, traslapes, silletas, ganchos, escuadras, y desperdicios, por un importe observado de: \$2,461.86
	Transferencia folio: ***** 6568, de fecha 20/12/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					
4	Contrato: FIEIEMS-29-006-2019 Código: FCMS-15-2018 Póliza de pago: C00504, de fecha 19/12/2019 Estimación 1		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "T" Servicios Sanitarios 2 EE Estructura U-1C Aislada y Obra exterior.		\$4,427.82	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 1.51 m3 faltantes de un total estimado de 11.09 m3 de concreto premezclado f'c=250kg/cm2 en cimentación T.M.A. 3/4" de acuerdo a norma mexicana (NMX-C-115-ONNCCE-2004), incluye bombeo, colocado, vibrado, curado, por un importe observado de: \$4,427.82
	Transferencia folio: ***** 6568, de fecha 20/12/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A. No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
5	Contrato: FIEIEMS-29-006-2019 Código: FCMS-15-2018 Póliza de pago: C00504, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 6568, de fecha 20/12/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "T" Servicios Sanitarios 2 EE Estructura U-1C Aislada y Obra exterior.		\$2,313.53	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 10.05 m2 faltantes de un total estimado de 47.74 m2 de cimbra para cimentación con madera de pino de 3A. Acabado común, incluye: cimbrado y descimbrado, por un importe observado de: \$2,313.53
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
6	Contrato: FIEIEMS-29-014-2019	Inicio de contrato: 21/10/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados.	Contratado: \$606,102.50	\$19,769.45	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 679.26 Kg faltantes de un total estimado 1,460.61 Kg de Acero refuerzo diámetro #3 F'y= 4200 kg/cm2 de acuerdo a Norma Mexicana NMX-C-407-ONNCCE-2001, incluye suministro, habilitado, armado, traslapes, silletas, ganchos, escuadras y desperdicios, por un importe observado de \$19,769.45
	Código: FCMS-11-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Nombre de la obra: Edificio "C" aula 2 E.E. estructura U-1C aislada y obra exterior	Convenio: \$0.00 Ejercido: \$464,390.48		
	1.- Pólizas de pago: C00469, de fecha 16/12/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: EMSAD Benito Juárez			
	Transferencia folio: ***** 7376, de fecha 19/12/2019		Localidad: Benito Juárez			
	2.- Pólizas de pago: C00572, de fecha 24/12/2019 Estimación 2		Municipio: Benito Juárez			
			Contratista: Grupo Constructor ICOCED S.A.S. de C.V., Irene Luna Candia			
			Residente de obra: Ing. Jesús Carro Rodríguez			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A. No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
7	Contrato: FIEIEMS-29-014-2019 Código: FCMS-11-2018 1.- Pólizas de pago: C00469, de fecha 16/12/2019 Estimación 1		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "C" aula 2 E.E. estructura U-1C aislada y obra exterior		\$8,861.16	De la estimación número uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 146.48 Kg faltantes de un total estimado 526.71 Kg de Acero refuerzo diámetro #6 al 12 F'y=4200 kg/cm2, de acuerdo a norma mexicana NMX-C-407-ONNCCE-2001, incluye suministro, habilitado, armado, traslapes, ganchos, escuadras, desperdicios y placa de acero de 1/4" en media caña de 30 cm. de longitud soldada en todo su perímetro para refuerzo de unión en varilla del #8 al 12, por un importe observado de \$8,861.16
	Transferencia folio: ***** 7376, de fecha 19/12/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
8	Contrato: FIEIEMS-29-024-2019	Inicio de contrato: 04/11/2019	Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado.	Contratado: \$425,136.60	\$11,632.89	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de obra civil, incluye: suministro e instalación de 1 registro de media tensión RBTB-3, base pedestal para transformador trifásico, banco de ductos según norma S3B de tubería PAD-C de 75mm y cinta de señalización, excavación y compactación, resultando una diferencia de \$10,028.35/pieza, entre el precio contratado de \$19,900.80/pieza y el precio de mercado de \$9,872.45/pieza, por un importe observado de: \$11,632.89.
	Código: FCMS-21-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019		Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: C00500, de fecha 19/12/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020	Nombre de la obra: Construcción de subestación eléctrica	Ejercido: \$295,698.14		
	Transferencia folio: ***** 52, de fecha 20/12/2019		Ubicación: CECYTE Totolac Localidad: Totolac Municipio: Totolac Contratista: Justino Adolfo Dehesa López Residente de obra: Ing. José Luis Fragoso Rodríguez Avance Físico: 100%			
NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios					
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
9	Contrato: FIEIEMS-29-024-2019 Código: FCMS-21-2018 Póliza de pago: C00500, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 52, de fecha 20/12/2019		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado. Nombre de la obra: Subestación Eléctrica		\$6,482.37	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de suministro e instalación de transformador pedestal de 112.5 kva 13.2 kv configuración radial voltaje 220/127 volts, maniobras de instalación, anclaje antivandalismo y todo lo necesario para su correcta ejecución, trabajo terminado, resultando una diferencia de \$5,588.25/pieza, entre el precio contratado de \$119,415.73/pieza y el precio de mercado de \$113,827.48/pieza, por un importe observado de: \$6,482.37.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
10	Contrato: FIEIEMS-29-024-2019 Código: FCMS-21-2018 Póliza de pago: C00500, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 52, de fecha 20/12/2019		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado. Nombre de la obra: Subestación Eléctrica		\$24,253.22	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de acometida en media tensión, suministro e instalación de: cable de cobre desnudo No. 2 para neutro corrido, cable XLP de 1/O para 13kv, cruceta C4T, dado 46R, 3 cortacircuitos fusible de potencia SMD 15 kv, 3 fusibles de potencia de 6amp., 3 apartarrayos clase intermedia de 15kv, 3 conector estribo, 3 conectores línea viva, 1 varilla para tierra COPERDWELD, 3 terminal exterior QTIII exterior para 15 kv, jgo de codo OCC, insertos y adaptador para 3 fases, resultando una diferencia de \$20,907.95/pieza, entre el precio contratado de \$73,768.00/pieza y el precio de mercado de \$52,860.05/pieza, por un importe observado de: \$24,253.22
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
11	Contrato: FIEIEMS-29-025-2019	Inicio de contrato: 04/11/2019	Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado.	Contratado: \$486,393.72	\$ 11,632.89	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de obra civil, incluye: suministro e instalación de 1 registro de media tensión RBTB-3, base pedestal para transformador trifásico, banco de ductos según norma S3B de tubería PAD-C de 75mm y cinta de señalización, excavación y compactación, resultando una diferencia de \$10,028.35/pieza, entre el precio contratado de \$19,900.80/pieza y el precio de mercado de \$9,872.45/pieza, por un importe observado de: \$11,632.89.
	Código: FCMS-17-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Nombre de la obra: Subestación eléctrica	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: C00499, de fecha 19/12/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: CECYTE No. 20	Ejercido: \$255,301.19		
	Transferencia folio: ***** 53, de fecha 20/12/2019		Localidad: Panotla			
			Municipio: San Tadeo Huiloapan			
			Contratista: Justino Adolfo Dehesa López			
			Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
12	Contrato: FIEIEMS-29-025-2019 Código: FCMS-17-2018 Póliza de pago: C00499, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 53, de fecha 20/12/201		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado. Nombre de la obra: Subestación Electrica		\$6,482.37	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de suministro e instalación de transformador pedestal de 112.5 kva 13.2 kv configuración radial voltaje 220/127 volts, maniobras de instalación, anclaje antivandalismo y todo lo necesario para su correcta ejecución, trabajo terminado, resultando una diferencia de \$5,588.25/pieza, entre el precio contratado de \$119,415.73/pieza y el precio de mercado de \$113,827.48/pieza, por un importe observado de: \$6,482.37.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
13	Contrato: FIEIEMS-29-025-2019 Código: FCMS-17-2018 Póliza de pago: C00499, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 53, de fecha 20/12/201		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado. Nombre de la obra: Subestación Electrica		\$24,253.22	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de acometida en media tensión, suministro e instalación de: cable de cobre desnudo No. 2 para neutro corrido, cable XLP de 1/O para 13kv, cruceta C4T, dado 46R, 3 cortacircuitos fusible de potencia SMD 15 kv, 3 fusibles de potencia de 6amp., 3 apartarrayos clase intermedia de 15kv, 3 conector estribo, 3 conectores línea viva, 1 varilla para tierra COPERDWELD, 3 terminal exterior QTIII exterior para 15 kv, jgo de codo OCC, insertos y adaptador para 3 fases, resultando una diferencia de \$20,907.95/pieza, entre el precio contratado de \$73,768.00/pieza y el precio de mercado de \$52,860.05/pieza, por un importe observado de: \$24,253.22.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
14	Contrato: FIEIEMS-29-027-2019	Inicio de contrato: 04/11/2019	Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado	Contratado: \$414,516.70	\$11,632.89	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de obra civil, incluye: suministro e instalación de 1 registro de media tensión RBTB-3, base pedestal para transformador trifásico, banco de ductos según norma S3B de tubería PAD-C de 75mm y cinta de señalización, excavación y compactación, resultando una diferencia de \$10,028.35/pieza, entre el precio contratado de \$19,900.80/pieza y el precio de mercado de \$9,872.45/pieza, por un importe observado de: \$11,632.89.
	Código: FCMS-16-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Nombre de la obra: Subestación Eléctrica	Convenio: \$0.00		
	Pólizas de pago: C00501, de fecha 19/12/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: Cecyte Tecopilco	Ejercido: \$253,455.58		
	Transferencia folio:***** 54, de fecha 20/12/2019		Localidad: San Lucas Tecopilco			
			Municipio: San Lucas Tecopilco			
			Contratista: Justino Adolfo Dehesa López			
			Residente de obra: Arq. Victor Hugo Camacho Aguayo			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
15	Contrato: FIEIEMS-29-027-2019 Código: FCMS-16-2018 Pólizas de pago: C00501, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio:***** 54, de fecha 20/12/2019		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado. Nombre de la obra: Subestación Electrica		6,482.37	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de suministro e instalación de transformador pedestal de 112.5 kva 13.2 kv configuración radial voltaje 220/127 volts, maniobras de instalación, anclaje antivandalismo y todo lo necesario para su correcta ejecución, trabajo terminado, resultando una diferencia de \$5,588.25/pieza, entre el precio contratado de \$119,415.73/pieza y el precio de mercado de \$113,827.48/pieza, por un importe observado de: \$6,482.37.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
16	Contrato: FIEIEMS-29-027-2019 Código: FCMS-16-2018 Pólizas de pago: C00501, de fecha 19/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio:***** 54, de fecha 20/12/2019		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado. Nombre de la obra: Subestación Electrica		23,495.35	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de acometida en media tensión, suministro e instalación de: cable de cobre desnudo No. 2 para neutro corrido, cable XLP de 1/O para 13kv, cruceta C4T, dado 46R, 3 cortacircuitos fusible de potencia SMD 15 kv, 3 fusibles de potencia de 6amp., 3 apartarrayos clase intermedia de 15kv, 3 conector estribo, 3 conectores línea viva, 1 varilla para tierra COPERDWELD, 3 terminal exterior QTIII exterior para 15 kv, jgo de codo OCC, insertos y adaptador para 3 fases, resultando una diferencia de \$20,254.61/pieza, entre el precio contratado de \$73,114.66/pieza y el precio de mercado de \$52,860.05/pieza, por un importe observado de: \$23,495.35
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
17	Contrato: FIEIEMS-29-028-2019	Inicio de contrato: 04/11/2019	Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado.	Contratado: \$404,329.53	\$11,632.89	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de obra civil, incluye: suministro e instalación de 1 registro de media tensión RBTB-3, base pedestal para transformador trifásico, banco de ductos según norma S3B de tubería PAD-C de 75mm y cinta de señalización, excavación y compactación, resultando una diferencia de \$10,028.36/pieza, entre el precio contratado de \$19,900.81/pieza y el precio de mercado de \$9,872.45/pieza, por un importe observado de: \$11,632.89.
	Código: FCMS-14-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Nombre de la obra: Subestación Eléctrica	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: C00566, de fecha 24/12/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: CECYTE Tlaxcuapan	Ejercido: \$247,335.23		
	Transferencia folio:***** 66, de fecha 26/12/2019		Localidad: San Pedro Tlaxcuapan de Nicolás Bravo			
			Municipio: Chiautempan			
			Contratista: Justino Adolfo Dehesa López			
			Residente de obra: Arq. Franco Ignacio Rojas Díaz			
			Avance Físico: 100%			
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
18	Contrato: FIEIEMS-29-028-2019		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado. Nombre de la obra: Subestación Eléctrica		\$6,482.37	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de suministro e instalación de transformador pedestal de 112.5 kva 13.2 kv configuración radial voltaje 220/127 volts, maniobras de instalación, anclaje antivandalismo y todo lo necesario para su correcta ejecución, trabajo terminado, resultando una diferencia de \$5,588.25/pieza, entre el precio contratado de \$119,415.73/pieza y el precio de mercado de \$113,827.48/pieza, por un importe observado de: \$6,482.37.
	Código: FCMS-14-2018					
	Póliza de pago: C00566, de fecha 24/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio:***** 66, de fecha 26/12/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				
19	Contrato: FIEIEMS-29-028-2019		Pago de conceptos de obra, insumos, bienes o servicios a precios superiores al de mercado. Nombre de la obra: Subestación Eléctrica		\$24,410.39	De la estimación uno, se determina precio unitario elevado, que no es acorde con el análisis, cálculo e integración del costo vigente de la zona o región donde se ejecutaron los trabajos, de 1 pieza de acometida en media tensión, suministro e instalación de: cable de cobre desnudo No. 2 para neutro corrido, cable XLP de 1/O para 13kv, cruceta C4T, dado 46R, 3 cortacircuitos fusible de potencia SMD 15 kv, 3 fusibles de potencia de 6amp., 3 apartarrayos clase intermedia de 15kv, 3 conector estribo, 3 conectores línea viva, 1 varilla para tierra COPERDWELD, 3 terminal exterior QTIII exterior para 15 kv, jgo de codo OCC, insertos y adaptador para 3 fases, resultando una diferencia de \$21,043.44/pieza, entre el precio contratado de \$73,903.49/pieza y el precio de mercado de \$52,860.05/pieza, por un importe observado de: \$24,410.39.
	Código: FCMS-14-2018					
	Póliza de pago: C00566, de fecha 24/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio:***** 66, de fecha 26/12/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 1, 19, 42, de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite el costo del concepto observado, acompañado de la tarjeta de precio unitario, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
20	Contrato: FIEIEMS-29-030-2019	Inicio de contrato: 11/11/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados.	Contratado: \$631,202.31	\$2,129.14	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 64.11 kg faltantes de un total estimado de 487.60 kg de acero refuerzo diámetro #3 f'y=4200kg/cm2 de acuerdo a norma mexicana NMX-C-407-ONNCCE-2001, incluye: suministro, habilitado, armado, traslapes, silletas, ganchos, escuadras y desperdicios, por un importe observado de: \$2,129.14
	Código: FCMS-06-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Nombre de la obra: Edificio "M" Cubículo para asesoría 2.5 E.E	Convenio: \$0.00		
	Póliza de pago: C00588, de fecha 26/12/2019 Estimación 1	Fecha de visita: 20/03/2020	Estructura U-1C Aislada y Obra Exterior	Ejercido: \$370,684.29		
	Transferencia folio: ***** 0628 de fecha 27/12/2019		Ubicación: COBACH Plantel 12 Localidad: Santa Cruz Tlaxcala Municipio: Santa Cruz Tlaxcala Contratista: CIATSA Comercializadora, S.A. de C.V. Ramón Mendieta Aguilar Residente de obra: Ing. José Luis Fragoso Rodríguez Avance Físico: 100%			
NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.					
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A. No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
21	Contrato: FIEIEMS-29-030-2019 Código: FCMS-06-2018 Póliza de pago: C00588, de fecha 26/12/2019 Estimación 1 Transferencia folio: ***** 0628 de fecha 27/12/2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "M" Cubículo para asesoría 2.5 E.E Estructura U-1C Aislada y Obra Exterior		\$7,058.45	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 22.72 m3 faltantes de un total estimado de 40.41 m3 de suministro y relleno de material inerte, compactado por medios mecánicos con humedad óptima en capas de 15 m de espesor, incluye acarreo dentro de la obra, por un importe observado de: \$7,058.45
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A. No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
22	Contrato: FIEIEMS-29-030-2019		Volúmenes de obra pagados no ejecutados.			De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 20 de marzo del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 102.44 kg faltantes de un total estimado de 1,585.04 kg de acero refuerzo en estructura diámetro #3 f'y=4200kg/cm2 de acuerdo a norma mexicana NMX-C-407-ONNCCE-2001, incluye: suministro, habilitado, armado, traslapes, silletas, ganchos, escuadras, por un importe observado de: \$3,402.11
	Código: FCMS-06-2018		Nombre de la obra: Edificio "M" Cubículo para asesoría 2.5 E.E		\$3,402.11	
	Póliza de pago: C00588, de fecha 26/12/2019 Estimación 1		Estructura U-1C Aislada y Obra Exterior			
	Transferencia folio: ***** 0628 de fecha 27/12/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A.

No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
23	Contrato: FIEIEMS-29-010-2019	Inicio de contrato: 21/10/2019	Volúmenes de obra pagados no ejecutados	Contratado: \$636,893.99	\$64,783.64	De la estimación uno, se determina volumen pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 23 de septiembre del 2020, ya que se consideran medidas superiores en los números generadores a las físicamente ejecutadas, por 299.02 m2 faltantes de un total estimado de 771.59 m2 de Suministro y colocación de sistema prefabricado granular rojo A.P.P. (polipropileno atáctico) de 3.5 mm laminar multicapa, compuesto con asfalto modificado a base de estireno butadieno reforzado con alma central, por un importe observado de: \$64,783.64
	Código: FCMS-08-2019	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Nombre de la obra: Edificio "G" Cubiculo para asesoría 2.5 EE	Convenio: \$0.00		
	Póliza pago: C00360, de fecha 20/11/2019	Fecha de visita: 23/09/2020	Estructura U-1C adosada y obra exterior	Ejercido: \$510,810.30		
	Póliza pago: C00496, de fecha 19/12/2019		Ubicación: COBACH Núm. 07			
	Póliza pago: C00503, de fecha 19/12/2019		Localidad: José María Morelos Buenavista			
	Estimación 1		Municipio: Tlaxco			
	Estimación 2		Contratista: MACAFER Construcciones, S.A de C.V./C. Arnulfo Joaquín Canales Diyarza			
	Estimación 3		Residente de obra: Ing. José Luis Fragoso Rodríguez			
			Avance Físico: 100%			

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: BANORTE S.A. No. de Cuenta:***0578**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
	NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58, 59 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.			
	ACCIÓN A SOLVENTAR		• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución de los volúmenes observados, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. • Anexar la documentación que acredite la procedencia de los recursos			
23 Total de Obs.			SUMA	\$303,990.02		

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
						DEL	AL			
1	Contrato: FIEIEMS-29-005-2019 Código FCMS-09-2018	Inicio de contrato: 21/10/2019 Terminación de Contrato: 29/12/2019 Fecha de visita: 20/03/2020	Nombre de la obra: Edificio "R" Aula de idiomas 3 E.E. Estructura U-1C aislada y obra exterior Ubicación: CONALEP Número 56 Localidad: Amaxac de Guerrero Municipio: Amaxac de Guerrero Tlaxcala Contratista: Jesús Benito Cortes Cuamatzi Residente de obra: Arq. Franco Ignacio Rojas Diaz Avance Físico: 100%	Contratado: \$937,032.13 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$206,637.77		Los trabajos referentes a la estimación Uno del contrato, rebasaron la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: FIEIEMS-29-005-2019 Código: FCMS-09-2018		Nombre de la obra: Edificio "R" Aula de idiomas 3 E.E. Estructura U-1C aislada y obra exterior			De la revisión física y documental, se determina que la contratista ha presentando un gran atraso en la conclusión de los trabajos, mostrando falta de capacidad técnica y económica para la ejecución de la obra. De igual manera se detecta la confabulación por parte de los servidores públicos del ITIFE involucrados en la ejecución y termino de los trabajos, que han permitido un atraso de 86 días en la conclusión del plazo del contrato a la fecha de visita física realizada el 24 de marzo del 2020, calculando el importe de los conceptos no ejecutados y aplicando el factor de penalización estipulado en el contrato, se pide aplicar penas convencionales al contratista por un importe de \$119,159.14 y ante la persistencia del atraso rescindir el contrato.
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 10 y 66 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, • Artículos 18 fracciones I, V, VIII y XI del Reglamento Interior del Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa, • Sección III inciso a) del Código de Conducta para los Servidores Públicos del Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Dar cumplimiento a lo previsto en la normatividad correspondiente, aplicar las sanciones que de ellas deriven a los servidores públicos que intervienen en la ejecución de la obra y las sanciones aplicables a la contratista. Presentando a este ente fiscalizador evidencia de las acciones tomadas. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
						DEL	AL			
3	Contrato: FIEIEMS-29-006-2019	Inicio de contrato: 21/10/2019	Nombre de la obra: Edificio "T" Servicios Sanitarios 2 EE Estructura U-1C Aislada y Obra exterior.	Contratado: \$1,179,105.48		Los trabajos referentes a la estimación uno del contrato, rebasaron la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
	Código: FCMS-15-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Ubicación: CONALEP Número 3	Convenio: \$0.00						
		Fecha de visita: 20/03/2020	Localidad: Santa Apolonia Teacalco	Ejercido: \$599,218.50						
			Municipio: Santa Apolonia Teacalco							
			Contratista: Grupo Constructor GRELY, S. A. de C. V. Gregorio Flores Rugerio							
			Residente de obra: Arq. Dagoberto Mena Rojas							
			Avance Físico: 100%							
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION							
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DÍAS EXCEDENTE		
						DEL		AL					
4	Contrato: FIEIEMS-29-007-2019 Código: FCMS-13-2018	Inicio de contrato: 21/10/2019 Terminación de Contrato: 29/12/2019 Fecha de visita: 20/03/2020	Nombre de la obra: Edificio "U" P.B.:Aula de idiomas 3 E.E. Estructura U-1C Adosada y obra exterior Ubicación: Conalep 101 Localidad: San Jeronimo Zacualpan Municipio: San Jeronimo Zacualpan Contratista: Construcciones Teloxa y Asocidos, S.A. de C.V. /Luis Teloxa Reyes Residente de obra: C. Dagoberto Mena Rojas Avance Físico: 100%	Contratado: \$845,239.86 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$775,534.51	Mediante revisión documental se detectó que los trabajos referentes a las estimaciones Uno y Dos del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.								
							1 (Uno)	21/10/2019	06/11/2019	2			
							2 (Dos)	07/11/2019	06/12/2019	15			
NORMA INCUMPLIDA			• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.										
ACCIÓN A SOLVENTAR			• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.										

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
5	Contrato: FIEIEMS-29-018-2019 Código: FONEMS-14-2019	Inicio de contrato: 04/11/2019 Terminación de Contrato: 29/12/2019 Fecha de visita: 20/03/2020	Nombre de la obra: Edificio "A" P.B.:Aula 2.5 E.E. Estructura U-2C Adosada y obra exterior Ubicación: CECYTE NO. 13 Localidad: Tepetitla Municipio: Tepetitla de Lardizabal Contratista: Grupo Constructor ICOCED, Sociedad por acción Simplificada de C.V./Irene Luna Candia Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez Avance Físico: 100%	Contratado: \$835,950.45 Convenio: \$0.00 Ejercido: \$518,177.73		"Derivado de la revisión física realizada el 20 de marzo de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado la mala calidad en la colocación de losetas debido a que el junteado no cuenta con las medidas y calidad adecuadas en 64.80 m2 de Piso de loseta de cerámica esmaltada tráfico intenso de 33x33 cm. de 1a. Antiderrapante, asentado con mortero cemento-arena 1:5, junteado con boquilla de 6mm., originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 70, 71 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo.				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION												
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																
6	Contrato: FIEIEMS-29-018-2019 Código: FONEMS-14-2019		Nombre de la obra: Edificio "A" P.B.:Aula 2.5 E.E. Estructura U-2C Adosada y obra exterior			Derivado de la revisión física realizada el 20 de marzo de 2020, se determinan procesos constructivos deficientes en la obra, que dan como resultado la mala calidad en la colocación de tabique debido a que el juntado no cuenta con las medidas y calidad adecuadas, provocando un acabado no aparente en ambas caras en 10.52 m de Muro de tabique Santa Julia esmaltado 2 caras 2X12X24 cm. de 12 cm. de espesor o medidas aproximadas asentado con mortero cemento blanco-arena 1:3, acabado aparente 2 caras, originados por la utilización de insumos de mala calidad y/o mano de obra no calificada.												
	NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 70, 71 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios																
	ACCIÓN A SOLVENTAR	• Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la reparación del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo.																
7	Contrato: FIEIEMS-29-018-2019 Código: FONEMS-14-2019		Nombre de la obra: Edificio "A" P.B.:Aula 2.5 E.E. Estructura U-2C Adosada y obra exterior			Mediante revisión documental se detectó que los trabajos referentes a la estimación Uno del contrato, rebasan la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.												
						<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">CONTRATO</th> <th rowspan="2">NÚMERO DE ESTIMACIÓN</th> <th colspan="2">PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)</th> <th rowspan="2">DIAS EXCEDENTE</th> </tr> <tr> <th>DEL</th> <th>AL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">FIEIEMS-29-018-2019</td> <td style="text-align: center;">1 (Uno)</td> <td style="text-align: center;">04/11/2019</td> <td style="text-align: center;">30/11/2019</td> <td style="text-align: center;">12</td> </tr> </tbody> </table>	CONTRATO	NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DIAS EXCEDENTE	DEL	AL	FIEIEMS-29-018-2019	1 (Uno)	04/11/2019	30/11/2019	12
	CONTRATO	NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DIAS EXCEDENTE													
			DEL	AL														
FIEIEMS-29-018-2019	1 (Uno)	04/11/2019	30/11/2019	12														
NORMA INCUMPLIDA	• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.																	
ACCIÓN A SOLVENTAR	• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.																	

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION					
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DÍAS EXCEDENTE
						DEL		AL			
8	Contrato: FIEIEMS-29-024-2019	Inicio de contrato: 04/11/2019	Nombre de la obra: Construcción de subestación eléctrica	Contratado: \$425,136.60		Los trabajos referentes a la estimación Uno del contrato, rebasaron la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.					
	Código: FCMS-21-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Ubicación: CECYTE Totolac	Convenio: \$0.00							
		Fecha de visita: 20/03/2020	Localidad: Totolac	Ejercido: \$295,698.14							
			Municipio: Totolac								
			Contratista: Justino Adolfo Dehesa López								
			Residente de obra: Ing. José Luis Fragoso Rodríguez								
			Avance Físico: 100%								
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.									
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.									

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION					
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DIAS EXCEDENTE
						DEL		AL			
9	Contrato: FIEIEMS-29-025-2019	Inicio de contrato: 04/11/2019	Nombre de la obra: Subestación electrica	Contratado: \$486,393.72		Los trabajos referentes a la estimación Uno del contrato, rebasaron la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.					
	Código: FCMS-17-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Ubicación: CECYTE No. 20	Convenio: \$0.00							
		Fecha de visita: 20/03/2020	Localidad: Panotla	Ejercido: \$255,301.19							
			Municipio: San Tadeo Huiloapan								
			Contratista: Justino Adolfo Dehesa López			FIEIEMS-29-025-2019	1 (Uno)	04/11/2019	16/12/2019	28	
			Residente de obra: Ing. Elizabeth Pérez Sánchez								
			Avance Físico: 100%								
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.									
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.									

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION					
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)		DÍAS EXCEDENTE
								DEL	AL		
10	Contrato: FIEIEMS-29-027-2019	Inicio de contrato: 04/11/2019	Nombre de la obra: Subestación Eléctrica	Contratado: \$414,516.70		Los trabajos referentes a la estimación Uno del contrato, rebasaron la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.					
	Código: FCMS-16-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Ubicación: Cecyte Tecopilco	Convenio: \$0.00							
		Fecha de visita: 20/03/2020	Localidad: San Lucas Tecopilco	Ejercido: \$253,455.58							
			Municipio: San Lucas Tecopilco								
			Contratista: Justino Adolfo Dehesa López			FIEIEMS-29-027-2019	1 (Uno)	04/11/2019	16/12/2019	28	
			Residente de obra: Arq. Victor Hugo Camacho Aguayo								
			Avance Físico: 100%								
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.									
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.									

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE:

Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION				
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				CONTRATO		NÚMERO DE ESTIMACIÓN	PERIODO DE ESTIMACION (MÁXIMO 15 DÍAS NATURALES)	
						DEL	AL			
11	Contrato: FIEIEMS-29-030-2019	Inicio de contrato: 11/11/2019	Nombre de la obra: Edificio "M" Cubículo para asesoria 2.5 E.E	Contratado: \$631,202.31		Los trabajos referentes a la estimación uno del contrato, rebasaron la periodicidad para la formulación de estimaciones de acuerdo a las condiciones estipuladas en el contrato y normatividad aplicable.				
	Código: FCMS-06-2018	Terminación de Contrato: 29/12/2019	Estructura U-1C Aislada y Obra Exterior	Convenio: \$0.00						
		Fecha de visita: 20/03/2020	Ubicación: COBACH Plantel 12	Ejercido: \$370,684.29						
		Localidad: Santa Cruz Tlaxcala	Municipio: Santa Cruz Tlaxcala							
			Contratista: CIATSA Comercializadora, S.A. de C.V. Ramón Mendieta Aguilar							
			Residente de obra: Ing. José Luis Fragoso Rodríguez							
			Avance Físico:							
NORMA INCUMPLIDA		• Artículos 58 y 59 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; cláusula sexta del contrato.								
ACCIÓN A SOLVENTAR		• Apegarse a la normativa aplicable y promover en su caso las responsabilidades a los servidores públicos del ITIFE, encargados de la supervisión, vigilancia, control, revisión y seguimiento de las obras públicas.								
11 Total de Obs.										

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO D

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						EN OBRA PÚBLICA NO APLICA
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO E

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Fondo de Inversión Estatal en Infraestructura para Educación Media Superior 2018**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO A

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2015 (ITAT)**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2015 (ITAT)**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK** No. de Cuenta: *******9258**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
1	Contrato: ITAT-29-133-2016 Código: PROG-EXP-01-2016 Póliza de pago: E00100, de fecha: 28/01/2019 Estimación 24 finiquito Tránsito folio: *****0868, de fecha 28/01/2019	Inicio de contrato: 31/10/2016 Terminación de Contrato: 16/07/2017 Inicio de Convenio: 17/07/2017 Terminación de convenio: 08/10/2017 Fecha de visita: 18/09/2020	Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "Q" Unidad Académica Departamental tipo 2, 11 EE. Estructura de concreto aislada y obra exterior Ubicación: Instituto Tecnológico del Altiplano de Tlaxcala Localidad: San Diego Xocoyucan Municipio: Ixtacuixtla de Mariano Matamoros Contratista: Arq. José Claudio Manuel Rugarcía Hernández Residente de obra: Ing. José Luis Frago Rodríguez Avance Físico: 100%	Contratado: \$15,324,337.92 Convenio: \$1,690,706.65 Ejercido: \$17,011,092.49	\$13,629.58	De la estimación número veinticuatro finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 18 de septiembre del 2020, por 1.00 pza correspondiente al total estimado de Suministro y colocación de gabinete de piso 25U 19" semiensamblado cerrado con puerta, colocación en piso, incluye: el costo directo, elementos de fijación, mano de obra (Edificio E), por un importe observado de \$13,629.58
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2015 (ITAT)**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK**

No. de Cuenta: *******9258**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
2	Contrato: ITAT-29-133-2016 Codigo: PROG-EXP-01-2016 Póliza de pago: E00100, de fecha: 28/01/2019 Estimación 24 finiquito Tranferencia folio: *****0868, de fecha 28/01/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "Q" Unidad Académica Departamental tipo 2, 11 EE. Estructura de concreto aislada y obra exterior		\$32,089.68	De la estimación número veinticuatro finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 18 de septiembre del 2020, por 4.00 pzs correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de panel distribuidor de fibra optica, incluye: el costo directo del material y mano de obra, panel LC con 6 coples ,BREAKOUT, ponchado de 12 fibras, por un importe observado de \$32,089.68
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				
3	Contrato: ITAT-29-133-2016 Codigo: PROG-EXP-01-2016 Póliza de pago: E00100, de fecha: 28/01/2019 Estimación 24 finiquito Tranferencia folio: *****0868, de fecha 28/01/2019		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "Q" Unidad Académica Departamental tipo 2, 11 EE. Estructura de concreto aislada y obra exterior		\$15,111.97	De la estimación número veinticuatro finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 18 de septiembre del 2020, por 1.00 pza correspondiente al total estimado de Suministro y colocación de swithc CISCO GIGABIT 26 FP POE 180 W, 26 puertos 10/100/1000BPS+ PUERTO SFP Incluye el costo directo del material y configuración de puertos, por un importe observado de \$15,111.97
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
	ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 				

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2015 (ITAT)**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK** No. de Cuenta: *******9258**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
4	Contrato: ITAT-29-133-2016 Codigo: PROG-EXP-01-2016 Póliza de pago: E00100, de fecha: 28/01/2019 Estimación 24 finiquito		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "Q" Unidad Académica Departamental tipo 2, 11 EE. Estructura de concreto aislada y obra exterior		\$13,629.58	De la estimación número veinticuatro finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 18 de septiembre del 2020, por 1.00 pza correspondiente al total estimado de Suministro y colocación de gabinete de piso 26 U 19" semiensamblado cerrado con puerta, colocación en piso, incluye: el costo directo, elementos de fijación, mano de obra (Edificio Q), por un importe observado de \$13,629.58
	Tranferencia folio: *****0868, de fecha 28/01/2019					
	NORMA INCUMPLIDA	<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 				
ACCIÓN A SOLVENTAR	<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Física Educativa**

ANEXO B

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2015 (ITAT)**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

Banco: **SCOTIABANK** No. de Cuenta: *******9258**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
5	Contrato: ITAT-29-133-2016 Código: PROG-EXP-01-2016 Póliza de pago: E00100, de fecha: 28/01/2019 Estimación 24 finiquito		Conceptos de obra pagados no ejecutados. Nombre de la obra: Edificio "Q" Unidad Académica Departamental tipo 2, 11 EE. Estructura de concreto aislada y obra exterior		\$11,656.26	De la estimación número veinticuatro finiquito, se determina concepto pagado no ejecutado a la fecha de visita física realizada el 18 de septiembre del 2020, por 6.00 pzs correspondientes al total estimado de Suministro y colocación de TRANCEPTOR MINIGB FS para CISCO, Incluye: el costo directo de material y mano de obra, por un importe observado de \$11,656.26
	NORMA INCUMPLIDA		<ul style="list-style-type: none"> • Artículos 46 fracción XII, 53 y 55 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con la Mismas. • Artículo 131 del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. 			
	ACCIÓN A SOLVENTAR		<ul style="list-style-type: none"> • Remitir copia certificada de documentación técnica justificativa complementaria que acredite la ejecución del concepto observado, acompañado de evidencia fotográfica del proceso constructivo, caso contrario, deberá realizar el reintegro a la cuenta bancaria correspondiente, anexando copia certificada de: ficha de depósito o transferencia bancaria, estado de cuenta bancario, así como las pólizas de registro contable, que acredite la devolución de los recursos. 			
5 Total de Obs.				SUMA	\$86,117.07	

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO C

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2015 (ITAT)**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO D

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2015 (ITAT)**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						EN OBRA PÚBLICA NO APLICA
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS
PLIEGO DE OBSERVACIONES OBRA PÚBLICA 2019**

ENTE FISCALIZABLE: **Instituto Tlaxcalteca de la Infraestructura Fisica Educativa**

ANEXO E

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: **Remanentes de ejercicios anteriores: Programa Expansión de la Oferta Educativa en Educación Media Superior y Superior 2015 (ITAT)**

PERIODO REVISADO: **ENERO - DICIEMBRE 2019**

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
						SIN OBSERVACIONES
	NORMA INCUMPLIDA					
	ACCIÓN A SOLVENTAR					