TLAXCALA
UNA NUEVA HISTORIA

CEAS
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA Y SANEAMIENTO
RECIBIDO
FECHA: 07/03/25
HORA: 10:57 AM
c/Marco C.D.

OFICIO: SFP/DSFCA/0760/03.2025
San Pablo Apetatitlán, Tlaxcala, a 06 de marzo de 2025.
Asunto: Resultados de auditoría AIC/24-08

MAESTRO JAVIER ISRAEL TOBÓN SOLANO
COMISIONADO ESTATAL DEL AGUA Y SANEAMIENTO
DEL ESTADO DE TLAXCALA
P R E S E N T E.

Como resultado de la Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08, realizada a la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala, correspondiente al período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, signada mediante oficio SFP/DSFCA/CA/24/06-1628 y de conformidad con lo establecido en los artículos 18, 65 y 66 fracciones III, IV, V y XXVII de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala; 2, 4 fracción II a), 6 fracción III, 10 fracciones XI, XII, XIII y XV, 14 fracciones I, III, VI, XXV y XXX y 15 fracciones II y III del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función del Estado de Tlaxcala se adjuntan los resultados de la auditoría practicada al ejercicio de los recursos financieros, humanos y materiales, en la cual se determinaron 26 observaciones durante la revisión practicada por esta Secretaría.

Al respecto, le solicito atentamente tenga a bien girar sus apreciables instrucciones a quien corresponda, a fin de que a la brevedad se implementen las acciones correctivas y preventivas necesarias para subsanar las observaciones determinadas, toda vez que, dentro del término de 10 días hábiles contados a partir de la recepción del presente, deberá remitir a esta Secretaría evidencia documental que solvente las observaciones determinadas.

En cumplimiento al ordenamiento citado y sin otro particular al respecto le envío un cordial saludo.

A T E N T A M E N T E

GOBIERNO DEL EDO. DE TLAXCALA
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

C.P. MARÍA ISABEL DELFINA MALDONADO TEXTLE
SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

C.C.P. C.P. Maribel Flores Guevara. Jefa del Departamento Administrativo de la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala. Para su atención y conocimiento.
C.C.P. Archivo.
MIDMT/rtb/cps

Ex Rancho la Aguanaja S/N San Pablo Apetatitlán Tlaxcala
Tel. 2464650900 extensiones 2113 y 2114

UNA NUEVA HISTORIA
SFP
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Suministro de combustible a unidad vehicular en mantenimiento

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_01	Del análisis a las bitácoras de combustible de las unidades vehiculares de la Comisión, correspondientes al período del 01 de enero al 31 de diciembre del ejercicio 2024, se determina que se suministró combustible al vehículo marca Fiat modelo 2013 con número de serie 9BD278514D7661949 por un importe de $32,000.00; siendo este improcedente, toda vez que la unidad vehicular se encontraba en el taller mecánico desde la fecha 23 de julio de 2023.	**$ 32,000.00**	**No aplica**

Combustible suministrado	
Mes	**Importe**
Enero	$7,000.00
Febrero	7,000.00
Marzo	6,000.00
Mayo	3,000.00
Octubre	3,000.00
Noviembre	3,000.00
Diciembre	3,000.00
Total suministrado	**$32,000.00**

CEAS
COMISIÓN ESTATAL DEL AGUA Y SANEAMIENTO
RECIBIDO
FECHA: 07/03/25
HORA: 10:57 AM

Fundamento legal: Artículos 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; 43 fracción III del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Rendimiento de combustible con valores inferiores a los óptimos

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_02	De la revisión y análisis a las bitácoras de combustible del período de julio a diciembre 2024 de las unidades vehiculares pertenecientes a la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento, se observa que los vehículos modelos 2020, 2022 y 2023 reportan un rendimiento de combustible inferior de acuerdo al año y marca conforme a los rendimientos publicados por la Comisión Nacional para el Uso Eficiente de la Energía emitidos por la Secretaría de Energía, generando un exceso en el gasto a la partida de combustibles, lubricantes y aditivos por la cantidad de $25,333.06.	**$ 25,333.06**	**No aplica**

Se especifica:

				CEAS				
No. Econ.	**Marca**	**Modelo**	**No. de Placa**	**Kms. recorridos**	**Litros cargados**	**Rend.**	**Precio promedio por litro***	**Importe suministrado**
14	Isuzu Rabon	2020	XC-4130-C	266	71.29	3.7	$ 25.25	$ 1,800.00
15	RAM	2022	XC-4135-C	4,705	427.96	11.0	$ 23.41	$ 10,000.00
16	Jeep Renegade	2022	XVP-717-C	7,556	778.49	9.7	$ 25.81	$ 19,533.00
17	Jeep Renegade	2022	XVP-718-C	6,252	600.3	10.4	$ 23.99	$ 14,400.00
18	Jeep Renegade	2022	XVP-719-C	7,264	807.61	9.0	$ 24.86	$ 20,000.00
20	Fiat Argo	2023	XXY-387-B	4,346	462.01	9.4	$ 24.20	$ 11,200.00
19	Fiat Argo	2023	XXY-388-B	7,934	610.217	13.0	$ 23.59	$ 14,300.00
				38,323.00	**3,757.87**			**$ 91,233.00**

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo

				Calculado SFP					
No. Econ.	**Marca**	**Modelo**	**No. de Placa**	**Rend. CONUEE**	**Kms. debieron recorrer**	**Diferencia Lts.**	**Diferencia rend.**	**Importe**	**Exceso de gasto**
14	Isuzu Rabon	2020	XC-4130-C	10.0	712.87	44.69	6.27	$ 671.65	$1,128.35
15	RAM	2022	XC-4135-C	18.3	7,831.67	170.86	7.31	$ 6,000.77	$3,999.23
16	Jeep Renegade	2022	XVP-717-C	12.2	9,497.58	159.15	2.49	$ 15,425.53	$4,107.47
17	Jeep Renegade	2022	XVP-718-C	12.2	7,323.66	87.84	1.79	$ 12,292.81	$2,107.19
18	Jeep Renegade	2022	XVP-719-C	12.2	9,852.84	212.20	3.21	$ 14,725.76	$5,274.24
20	Fiat Argo	2023	XXY-387-B	17.3	8,011.25	211.38	7.93	$ 6,084.71	$5,115.29
19	Fiat Argo	2023	XXY-388-B	17.3	10,581.16	152.66	4.34	$ 10,698.70	$3,601.30
					53,811.03	**1,038.77**		**$65,899.94**	**$25,333.06**

Abreviatura:
Rend.: Rendimiento
Kms.: Kilómetros
Lts.: Litros

Fundamento legal: Artículo 6 y 7 fracción VI de Ley General de Responsabilidades Administrativas, 43 fracción III del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa para el ejercicio 2024, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_03	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $51,832.00 a la partida *2211 Productos alimentarios* correspondiente al capítulo 2000 Materiales y Suministros, sin presentar en forma completa la documentación comprobatoria del gasto realizado, tal como evidencia fotográfica y relación de personal por el consumo de alimentos Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado por el CEAS. Se especifica:	**$ 51,832.00**	**No aplica**

Partida 2211 Productos alimenticios para personas

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
C00959	05/12/2024	Cena fin de año diciembre	5AA9	Carolina Estefannia Loredo Pineda	$ 51,832.00

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_04	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $465,673.60 a la partida *2591 Otros productos químicos* correspondiente al capítulo 2000 Materiales y suministros, sin presentar la póliza *P01081* con la documentación comprobatoria del gasto realizado. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado por el CEAS. Se especifica:	**$ 465,673.60**	**No aplica**

Partida 2591 Otros productos químicos		
No. Póliza	**Fecha**	**Total**
P01081	26/12/2024	$ 465,673.60

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_05	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $279,988.04 a la partida *2721 Prendas de seguridad y protección personal* correspondiente al capítulo 2000 Materiales y Suministros, sin presentar la póliza *P01091* con la documentación comprobatoria del gasto realizado. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado por el CEAS. Se especifica:	**$ 279,988.04**	**No aplica**

Partida 2721 Prendas de seguridad y protección al personal		
No. Póliza	**Fecha**	**Total**
P01091	26/12/2024	$ 279,988.04

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_06	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $14,732.00 a la partida *3291 Otros arrendamientos* correspondiente al capítulo 3000 Servicios Generales, sin presentar la póliza *P01060* con la documentación comprobatoria del gasto realizado. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado por el CEAS. Se especifica:	**$ 14,732.00**	**No aplica**

Partida 3291 – Otros arrendamientos		
No. Póliza	**Fecha**	**Total**
P01060	26/12/2024	$ 14,732.00

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_07	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $235,654.00 a la partida *3351 Servicios de investigación científica y desarrollo* correspondiente al capítulo 3000 Servicios Generales, sin presentar la documentación comprobatoria del gasto realizado. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado por el CEAS. Se especifica:	**$ 235,654.00**	**No aplica**

Partida 3351 Servicios de investigación científica y desarrollo					
No. Póliza	**Fecha**	**Concepto**	**Factura**	**Proveedor**	**Total**
P01084	26/12/2024	Registro de pago de análisis y muestreo del mes de diciembre 2024	7379	Corporativo Ambiental División Agua	$ 235,654.00

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_08	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $29,963.99 a la partida *3361 Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión*, sin presentar en forma completa la documentación comprobatoria del gasto; tal como requisiciones, cotizaciones y evidencia fotográfica. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado. Se especifica:	**$ 29,963.99**	**No aplica**

Partida 3361 Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
C00907	26/11/2024	Registro de pago de factura por concepto de etiquetas del mes de noviembre	9A83	GORA Corporativo Empresarial S.A. de C.V.	$ 3,364.00
C01094	23/12/2024	Registro de pago de impresión fotografías 4k	BC49	Roberto Carlos Flores Cortés	20,000.00
C01103	27/12/2024	Registro de pago de impresión de logos vehículos	29462	Isis Sair Martínez González	6,599.99
				Total	**$29,963.99**

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_09	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $10,221.00 a la partida *3451 Seguro de bienes patrimoniales*, por concepto de pago de deducible por siniestros ocurridos a dos unidades del parque vehicular; sin embargo, no presentan la documentación correspondiente a peritaje de la aseguradora, ya que toda vez que los usuarios hayan sido responsables de los percances, estos sean quienes deban cubrir el pago del importe de los deducibles. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado. Se especifica:	**$ 10,221.00**	**No aplica**

Partida 3361 Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
C00128	22/03/2024	Recibo de deducible	e8b5d	HDI Seguros S.A. de C.V.	$ 8,226.00
C00129	26/03/2024	Deducible de auto	83e389	Noemí Villegas Piñon	1,995.00
				Total	**$ 10,221.00**

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_10	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $113,516.26 a la partida *3551 Reparación y mantenimiento de equipo de transporte*, sin presentar en forma completa la documentación comprobatoria del gasto; tal como bitácoras de mantenimiento y evidencia fotográfica. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado. Se especifica:	**$ 113,516.26**	**No aplica**

Partida 3551 Reparación y mantenimiento de equipo de transporte

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
C00219	16/04/2024	Servicio de inyector a gasolina	056716C5	Leopoldo Ramírez Zempoalteca	$ 2,204.00
P00099	24/04/2024	Afinación mayor, balatas, cambio de balatas	4277	Durham Automotriz S.A. de C.V.	12,160.00
C00344	18/06/2024	Servicio a unidad vehicular	07E860EF	Maribel Flores Guevara	4,002.00
P00209	25/06/2024	Afinación mayor, cambio de amortiguadores, de 2 llantas, horquillas, estabilizadores, alineación y balanceo	4535	Durham Automotriz S.A. de C.V.	35,756.00
P00212	25/06/2024	Servicio de cambio de clutch	4473	Yolanda Sartillo Sampedro	6,380.00

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo

Partida 3551 Reparación y mantenimiento de equipo de transporte

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
P00215	25/06/2024	Mantenimiento y afinación mayor	A-1240	Blanca Sánchez Flores	$ 32,570.28
P00218	25/06/2024	Afinación mayor	9869A	Aldo Iván Suárez Pérez	11,483.98
P00221	25/06/2024	Afinación mayor	2565	Hortencia Hernández Cordero	6,395.00
C00659	07/10/2024	Registro de pago de factura por concepto de mantenimiento de unidades del mes de octubre 2024	D276	Miguel Ángel Ramírez Vargas	2,565.00
				Total	**$113,516.26**

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_11	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del enero a diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $3,384,075.54 a la partida *3571 Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta*, de la cual en la póliza C00638 no presentan contrato con el proveedor, evidencia fotográfica y bitácora de mantenimiento, asimismo, no presentan la documentación comprobatoria del gasto de las pólizas *P01045, P01048, P01069, P01072, P01075, P01078 y P01093.* Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado. Se especifica:	**$3,384,075.54**	**No aplica**

Partida 3571 Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
C00638	06/09/2024	Pago de factura por concepto de mantenimiento (elevador planta CEAS) septiembre 2024	3043	VERTIKA	$ 26,367.38
P01045	26/12/2024	Pago de instalación, mantenimiento de maquinaria del mes de diciembre 2024	944	Guillermo Muñoz Ferrera	361,688.00
P01048	26/12/2024	Pago de instalación, mantenimiento de maquinaria del mes de diciembre 2024	366	Enrique Badillo Hernández	815,016.00
P01069	26/12/2024	Pago de factura por concepto de instalación y reparación de maquinaria del mes de diciembre	FFC1	SESAPYR Ingeniería	110,200.00

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo

Partida 3571 Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
P01072	26/12/2024	Pago de factura por concepto de instalación y reparación de maquinaria del mes de diciembre	953	Guillermo Muñoz Ferrera	$ 821,570.00
P01075	26/12/2024	Pago de factura por concepto de instalación y reparación de maquinaria del mes de diciembre	1CC4	SESAPYR Ingeniería	431,520.00
P01078	26/12/2024	Pago de factura por concepto de instalación y reparación de maquinaria del mes de diciembre	4F77	SESAPYR Ingeniería	46,400.00
P01093	26/12/2024	Pago de factura por concepto de mantenimiento del equipo del mes de diciembre	EA7C	Benito Guillermo Huerta Chan	174,938.68
P01093	26/12/2024	Pago de factura por concepto de mantenimiento del equipo del mes de diciembre	EA7C	Benito Guillermo Huerta Chan	463,510.95
P01093	26/12/2024	Pago de factura por concepto de mantenimiento del equipo del mes de diciembre	EA7C	Benito Guillermo Huerta Chan	132,864.53
				Total	**$3,384,075.54**

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_12	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del enero a diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $1,598,633.02 a la partida *3591 Servicios de jardinería y fumigación*, de la cual no presentan la documentación comprobatoria del gasto de la póliza *P01063*. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado. Se especifica:	**$1,598,633.02**	**No aplica**

Partida 3591 Servicios de jardinería y fumigación

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
P01063	26/12/2024	Registro de pago de factura por concepto de jardinería del mes de diciembre 2024		Benito Guillermo Huerta Chan	$ 1,582,020.00
P01063	26/12/2024	Registro de pago de factura por concepto de jardinería del mes de diciembre 2024		Benito Guillermo Huerta Chan	$16,613.02
				Total	**$1,598,633.02**

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_13	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $16,201.77 a la partida *3711 Pasajes aéreos*, sin presentar en forma completa la documentación comprobatoria del gasto; tal como invitación, registro de asistencia al evento y evidencia fotográfica. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado. Se especifica:	**$16,201.77**	**No aplica**

Partida 3711 Pasajes aéreos

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
C00786	21/10/2024	Registro de pago de factura por concepto de viáticos de viaje de octubre 2024	5515	Maribel Flores Guevara	$ 13,170.30
C00929	14/11/2024	Registro de pago de factura por concepto de vuelos de avión correspondiente al mes de noviembre 2024	9091	Maribel Flores Guevara	3,031.47
				Total	**$ 16,201.77**

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Falta de documentación comprobatoria y justificativa del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_14	De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por el CEAS, del período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se detecta que la Comisión realizó erogaciones por $104,019.52 a la partida *3821 Gastos de orden social y cultural*, sin presentar en forma completa la documentación comprobatoria del gasto de las pólizas C00822, C00825 y C00841; tal como requisición, justificación del motivo para otorgamiento de alimentos, relación de las personas que realizaron el consumo y evidencia fotográfica. Asimismo, omiten presentar la documentación que compruebe el gasto de las pólizas números P01054 y P01057. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados de la administración y ejercicio de los recursos, integrar la documentación que acredite el gasto realizado. Se especifica:	**$ 104,019.52**	**No aplica**

Partida 3821 Gastos de orden social y cultural

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
C00822	06/11/2024	Registro de pago de factura por concepto de servicio de Coffee break del mes noviembre 2024	A 169	Soluciones Gastronómicas Marantha	$ 7,273.20
C00825	07/11/2024	Registro de pago de factura por concepto de servicio de Coffee break del mes noviembre 2024	A 174	Soluciones Gastronómicas Marantha	7,273.20
C00841	08/11/2024	Registro de pago de factura por concepto de Coffee break del mes de noviembre 2024	A 176	Soluciones Gastronómicas Marantha	7,273.20

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo

Partida 3821 Gastos de orden social y cultural

No. Póliza	Fecha	Concepto	Factura	Proveedor	Total
P01054	26/12/2024	Registro de pago de eventos y servicios del mes de diciembre 2024	5674	Eventos y Servicios Salvatierra	$ 29,999.92
P01057	26/12/2024	Registro de pago de eventos y servicios del mes de diciembre 2024	100C9	RBB Operadora y Asociados	52,200.00
				Total	**$104,019.52**

Fundamento legal: Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 y 309 del Código Financiero del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 150 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y, 12 fracción IV del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Ejecución de obra fuera de plazo con aplicación de recursos de ejercicios anteriores

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_15	De la revisión al registro contable y documentación comprobatoria de la póliza número *D00011* de fecha 31 de marzo de 2024, se detecta la afectación a la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores por un importe de $1,323,886.00, derivado del contrato de obra pública número *OMG-CEAS-AD-107-23*, mediante el cual en acta de la segunda sesión extraordinaria de fecha 08 de mayo de 2024 el Consejo Directivo autorizó la ejecución de la obra en el ejercicio 2024 con la aplicación de recursos de resultado del ejercicio 2023. Sin embargo, de acuerdo al contrato de obra, esta debió haberse ejecutado en el período del 30 de octubre al 28 de noviembre de 2023; no obstante, la Comisión Estatal no presenta evidencia ni justificación de las causas por las que cuales no se realizó la obra según la fecha contractual.	**$1,323,886.00**	**No aplica**

Fundamento legal: Artículos 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus municipios; 23 Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus municipios; 46 del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Personal sin registro de asistencia

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_16	De la revisión practicada a los controles de asistencia de personal que integra la plantilla de la Comisión del período de octubre a diciembre de 2024, se detecta que 4 trabajadores omitieron el registro de entrada y salida de la jornada laboral, motivo por el cual se consideran faltas, las cuales debieron ser descontadas vía nómina al no contar con algún documento válido para justificar la incidencia, hechos que generan incertidumbre sobre el cumplimiento y seguimiento de incidencias del personal, así como el incumplimiento de la jornada laboral pagada. Se especifica:	**$258,096.00**	**No aplica**

Nombre	Área de Adscripción	Puesto	Percepciones oct dic 2024
Jessica Meneses Rodríguez	Departamento de Planeación	Capacitador Municipal	$58,782.00
Emanuel Duran Juárez	Dirección de Saneamiento	Jefe de Departamento	81,074.00
Erick Flores Lara	Departamento Administrativo	Jefe de Oficina	59,120.00
Jessica María Xochihua Méndez	Departamento Administrativo	Jefe de Oficina	59,120.00
		Total:	**$258,096.00**

Fundamento legal: Artículo 34 fracción VIII de la Ley Laboral de Servidores públicos del Estado de Tlaxcala y, punto 3 de las "Disposiciones Generales" de Lineamientos para el control, registro y aplicación de incidencias del personal de la dirección de Recursos Humanos de la Oficialía Mayor de Gobierno.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial

Inventario físico de bienes muebles

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_17	De la inspección física al inventario de bienes muebles que conforma la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala, se determinan irregularidades en los mecanismos de control interno que se tienen implementados para el manejo y custodia de los bienes muebles, al no localizarse físicamente 115 bienes que se encuentran el inventario de la Comisión. Por lo anterior, se determina que la Comisión incumple con lo señalado en el Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el CONAC que mencionan: "*Como resultado de la realización de inventarios los bienes no sean localizados se efectuarán las investigaciones necesarias para su localización. Si una vez agotadas las investigaciones correspondientes los bienes no son encontrados, se efectuarán los trámites legales correspondientes*".	**$7,724,009.21**	**A.I**

Fundamento legal: Artículos 19 fracción VII, 23, 24 y 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 30 fracción III de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala; apartado D.1.4. Control de Inventario de Bienes Muebles del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos; 45 fracción III Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Administrativa

Falta de marco normativo

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_18	Derivado de la revisión al marco normativo que regula el funcionamiento de la Comisión, se detecta que el ente no ha emitido el Reglamento Interior y Manuales de Organización y procedimientos, siendo su expedición responsabilidad del Titular del CEAS conforme lo establece la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala. Asimismo, se observa que la Comisión incumple con lo señalado en la Ley de Aguas para el Estado de Tlaxcala que dice: *"Los organismos operadores previstos en la presente Ley, emitirán su Reglamento interior dentro de los sesenta días siguientes a su constitución, o, en su caso, adecuarlo a lo dispuesto a la presente Ley".*	**No aplica**	**No aplica**

Fundamento legal: Artículos 27 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala; Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala; 31 fracción VI y séptimo transitorio de la Ley de Aguas para el Estado de Tlaxcala.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Administrativa

Expedientes de personal incompletos

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_19	De la revisión efectuada a 87 expedientes laborales del personal de la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento de Tlaxcala del período de enero a junio 2024, y con el fin de verificar que el personal adscrito al Ente acredite su identidad, experiencia y requisitos de acuerdo a las facultades y atribuciones de su competencia, se detecta que dichos expedientes están incompletos, faltando integrar documentos tales como: solicitud de empleo, identificación oficial, cartilla del Servicio Militar Nacional liberado, C.U.R.P., cartas de recomendación, constancia del RFC, carta de no antecedentes penales, certificado médico, constancia de radicación, comprobante de domicilio, carta de no incompatibilidad de horario, título profesional o en su caso, documento del último grado de estudios. Siendo responsabilidad de los servidores públicos encargados del proceso de selección y contratación, realizar la integración completa de los expedientes del personal.	**No aplica**	**A.II**

Fundamento legal: Artículos 3 fracción V, 9 y 46 fracción IX de la Ley Laboral de Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y, numeral 2. Dirección de Recursos Humanos, séptimo punto de las Políticas de operación del Manual de Procedimientos de la Oficialía Mayor de Gobierno.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Administrativa

Inconsistencias en el registro contable del inventario de bienes muebles e intangibles

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_20	De la revisión y análisis al control de bienes muebles e intangibles de la Comisión Estatal, se observan diferencias por $159,965.23 entre el saldo de bienes según información financiera al 31 de diciembre de 2024 por un importe de $16,992,372.15 y el saldo según inventario de bienes muebles e intangibles el cual presenta un saldo por $ 17,152,337.38. Por lo antes mencionado, la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala, incumple con el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos que mencionan: *"Anualmente se realiza el control de inventario de bienes muebles. Dicho control debe ser realizado por cada ente público y luego conciliado con la información disponible en el inventario.* *Las inconsistencias entre el inventario y el relevamiento deberán ser conciliadas, identificando movimientos (altas, transferencias y bajas) no registrados y proceder a su regularización tanto en el inventario como en la contabilidad".* Se especifica:	**$159,965.23**	**No aplica**

Cuenta	Inventario	Registros contables	Diferencia
1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	$ 624,190.52	$ 650,764.67	- $ 26,574.15
1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3,673,876.52	3,221,491.90	452,384.62
1241-9 - Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	125,974.11	216,770.11	- 90,796.00

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo

Cuenta	Inventario	Registros contables	Diferencia
1242-1 - Equipos y Aparatos Audiovisuales	311,127.37	311,127.37	0.00
1242-3 - Cámaras Fotográficas y de Video	47,823.40	47,823.40	0.00
1243-1 - Equipo Médico y de Laboratorio	1,470,173.46	1,467,243.46	2,930.00
1243-2 - Instrumental Médico y de Laboratorio	62,906.20	62,906.20	0.00
1244-1 - Vehículos y Equipo Terrestre	5,804,927.95	5,804,927.95	0.00
1246-2 - Maquinaria y Equipo Industrial	523,178.73	523,178.75	0.00
1246-4 - Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	51,222.00	51,222.00	0.00
1246-5 - Equipo de Comunicación y Telecomunicación	49,268.00	185,849.81	- 136,581.81
1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	416,664.53	465,057.94	- 48,393.41
1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	392,356.60	382,430.60	9,926.00
1246-9 - Otros Equipos	0.00	2,930.00	- 2,930.00
1251 - Software	3,598,647.99	3,598,647.99	0.00
Totales	**$ 17,152,337.38**	**$ 16,992,372.15**	**$ 159,965.23**

Fundamento legal: Artículos 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; 19 fracción VII, 23, 24, y 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; apartado D.1.4. Control de Inventario de Bienes Muebles del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos; 30 fracción III de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala y 45 fracción III de los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Administrativa

Inventario físico de bienes muebles en mal estado u obsoletos

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_21	Derivado del inventario físico de bienes muebles de la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala, se determinan irregularidades en los mecanismos de control interno que se tienen implementados para el manejo y custodia de los bienes muebles, al identificarse bienes muebles en mal estado u obsoletos, que imposibilitan su aprovechamiento en el objeto de la Comisión. Asimismo, el Departamento de Administración y Finanzas no ha realizado el procedimiento para desincorporar los bienes muebles del inventario ante la Oficialía Mayor de Gobierno.	**No aplica**	**A.III**

Fundamento legal: Artículos 19 fracción VII, 23, 24 y 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 30 fracción III de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala; apartado D.1.4. Control de Inventario de Bienes Muebles del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos; 45 fracción III Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Administrativa

Inventario físico de bienes muebles sin etiqueta.

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_22	De la inspección física al inventario de bienes muebles que conforma la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala, se determinan irregularidades en los mecanismos de control interno que se tienen implementados para el manejo y custodia de los bienes muebles, al existir bienes que no cuentan con etiqueta y número de inventario, lo cual dificulta su identificación.	**No aplica**	**A.IV**

Fundamento legal: Artículos 19 fracción VII, 23, 24 y 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 30 fracción III de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala; apartado D.1.4. Control de Inventario de Bienes Muebles del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos; 45 fracción III Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Administrativa

Resguardos no actualizados de bienes muebles

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_23	De la inspección física al inventario de bienes muebles que forman parte de la Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala, se determinan irregularidades en los mecanismos de control interno que se tienen implementados para el manejo y custodia del inventario, al haber bienes muebles a resguardo del ciudadano Otilio Portillo Briones, siendo esto incorrecto, ya que dicha persona causó baja en la plantilla de personal el 31 de marzo de 2024, denotando que la Comisión no tiene actualizado el resguardo de bienes muebles. Derivado lo anterior, se determina que la Comisión incumple con lo señalado en el Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el CONAC que mencionan: "*Deberá asignarse destino al bien, identificando al responsable de su custodia, quien tendrá el cargo patrimonial por su tenencia*".	**No aplica**	**A.V**

Fundamento legal: Artículos 19 fracción VII, 23, 24 y 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 30 fracción III de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala; apartado D.1.4. Control de Inventario de Bienes Muebles del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos; 45 fracción III Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Administrativa

Equipo de transporte en mal estado físico y sin documentación

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_24	Derivado de la revisión física al parque vehicular de la Comisión Estatal, se detecta que existen vehículos en mal estado, tal como: pintura dañada, parabrisas estrellados y que no cuentan con la documentación como: póliza de seguro, tarjeta de circulación y verificación vehicular. Se especifica:	**No aplica**	**No aplica**

Número de inventario	Póliza de seguro	Tarjeta de circulación	Verificación vehicular	Kilometraje	Estado	Observaciones
5411000002-5	N/V	N/V	N/V	No verificado	Mal	No se revisó la documentación por falta de llaves, solo se visualizó la unidad físicamente /Trámite Baja
5411000002-8	Sí	Sí	No	107,937	Regular	Pintura del carro en mal estado, falta tramitar Verificación, este carro se recuperó porque estaba descompuesto
5411000011-3	Sí	Sí	Sí	204,854	Regular	Parabrisas quebrado
5411000002-10	N/V	N/V	N/V	No verificado	Mal	No se revisó la documentación por falta de llaves, solo se visualizó la unidad físicamente /Trámite Baja
5411000002-6	N/V	N/V	N/V	No verificado	Mal	No se revisó la documentación por falta de llaves, solo se visualizó la unidad físicamente /Trámite Baja
5411000002-4	Sí	Sí	No	210,255	Regular	No cuenta con Verificación, Parabrisas Estrellado
5411000002-9	N/V	N/V	N/V	No verificado	Mal	No se revisó la documentación por falta de llaves, solo se visualizó la unidad físicamente /Trámite Baja
5411000002-7	No	No	No	180,691	Mal	Se reviso y no cuenta con ningún documento, Trámite Baja

Fundamento legal: Artículos 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus municipios; Normas administrativas para asignación, uso y control de los vehículos propiedad del Ejecutivo, emitidas por la Oficialía Mayor del Estado de Tlaxcala; 44 fracción III Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Administrativa

Errores en los registros contables y presupuestales

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_25	De la revisión a la documentación de las erogaciones realizadas por la Comisión Estatal, se detectan un incorrecto registro contable y presupuestal de la póliza número *P00448*, del pago de factura con folio *501* por estimación de obra 01 con un importe de $84,168.88, derivada del contrato de obra número OMG-CEAS-AD-051-24 por ampliación de red de agua potable, del cual realizaron el registro con afectación al capítulo 3000 de Servicios Generales, partida presupuestal 3571 *"Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta"*, debiendo realizar la afectación al capítulo 6000 Inversión Pública, partida 6143 *"Ampliación y rehabilitación de obras de urbanización"* al tratarse de una estimación de obra.	**$ 84,168.88**	**No aplica**

Fundamento legal: Artículos 33 y 37 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; 6 párrafo segundo y anexo 1 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental "Registro e Integración Presupuestaria".

Ente fiscalizable:	**Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala**
Fuente de financiamiento:	Participaciones Estatales e Ingresos Propios
Período:	Enero – diciembre 2024

Tipo de observación: Administrativa

Errores contables en el ejercicio del gasto

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación ($)	Núm. de anexo
Obs_26	De la revisión a la documentación de las erogaciones realizadas por la Comisión Estatal, se detectan errores en el registro contable y presupuestal derivado del pago del Fondo de Ahorro por la cantidad de $550,082.00, el cual fue realizado con póliza de ingresos número *I00137*, debiendo ser su registro mediante póliza de egresos. Derivado de lo anterior, se determina que el personal responsable del registro contable y control del gasto no se apega a las disposiciones emitidas por el CONAC.	**$ 550,082.00**	**No aplica**

Fundamento legal: Artículos 33 y 37 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; 6 párrafo segundo y anexo 1 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024 y Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental "Registro e Integración Presupuestaria".

Elaboró:	Revisó:	Autorizó:
Raymundo Flores Licona Auditor	Claudia Paredes Sánchez Jefa de Departamento de Control y Auditoría	Jesús Rigoberto Tinajero Bello Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

FP

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Bienes muebles	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-junio 2024
Número de observación:	Obs_17	**Subcuenta revisada:**	Bienes muebles
Número de anexo:	A.1	**Fondo o programa:**	Control Interno
Descripción de alcance de la cédula:	Bienes muebles no localizados en levantamiento de inventario físico.		

Número de Inventario	Grupo	Categoría	Descripción	Tipo Alta	Valor Neto Libros	Marca	Número Serie	Responsable	Observaciones
5151000125-5	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 19,920.00	LENOVO	SNSPF1FC1Q7	Alejandra González Pioquinto	No Localizado
5911000001-7	1251	1251 - Software	SOFTWARE	COMPRA	$ 3,480,000.00	SM	SN	Alejandra González Pioquinto	No Localizado
5151000125-13	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 7,540.00	HYUNDAI	A18021709009301	Areli Romero Zecua	No Localizado
5311000280-2	1243	1243-1 - Equipo Médico y de Laboratorio	TINA	COMPRA	$ 10,382.00	EVELSA	SN	Blanca Estela Soto Barbosa	No Localizado / Baja
5321000292-1	1243	1243-1 - Equipo Médico y de Laboratorio	PINZA BIOPSIA BRONQUIOS	DONACIÓN	$ 3,200.00	CRAFT PARRILLA DE CALENTAMIENTO	SN	Blanca Estela Soto Barbosa	No Localizado
5321000292-2	1243	1243-1 - Equipo Médico y de Laboratorio	PINZA BIOPSIA BRONQUIOS	DONACIÓN	$ 11,200.00	LABLINE	1101-05208	Blanca Estela Soto Barbosa	No Localizado
5321000294-1	1243	1243-1 - Equipo Médico y de Laboratorio	PINZA BIOPSIA ESÓFAGO	COMPRA	$ 34,800.60	MEDIDOR PH	SN	Blanca Estela Soto Barbosa	No Localizado
5151000019-12	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	DISCO DURO	COMPRA	$ 3,865.12	WESTWRN DIGITAL	WX12DB07AVN3	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000019-13	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	DISCO DURO	COMPRA	$ 3,865.12	WSTERN DIGITAL	WX22DB0ADD1T	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000019-14	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	DISCO DURO	COMPRA	$ 4,704.90			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000019-15	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	DISCO DURO	COMPRA	$ 4,704.90			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000044-10	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	IMPRESORA	COMPRA	$ 18,598.00	HP LASER COLOR	JPCCLDFOG4	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000044-13	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	IMPRESORA	COMPRA	$ 7,598.00			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000044-14	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	IMPRESORA	COMPRA	$ 7,598.00			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000044-15	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	IMPRESORA	COMPRA	$ 7,598.00			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000044-9	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	IMPRESORA	COMPRA	$ 9,106.00	HP LASER	PHBGQ63865	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000066-19	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	MICROCOMPUTADORA PORTATIL - LAP	COMPRA	$ 18,898.72			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000066-20	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	MICROCOMPUTADORA PORTATIL - LAP	COMPRA	$ 11,142.87			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000070-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	MODEM EXTERNO PARA INTERFASE SEF	COMPRA	$ 5,165.42			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000070-3	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	MODEM EXTERNO PARA INTERFASE SEF	COMPRA	$ 5,165.42			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000124-8	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	COMPRA	$ 9,318.00	HP PAVILLION	MXX1200LZ5	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000128-5	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	BREAK UPS	COMPRA	$ 5,675.74			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000130-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	RADIO DE BACKHAUL	COMPRA	$ 11,123.24	BACKHAUL		José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000131-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	FUENTE SECUNDARIA EQUIPO DE SERV	COMPRA	$ 2,249.24	EDGE POWER	D18102S00456	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000132-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	EDGE POWER FUENTE DE PODER EQUIP	COMPRA	$ 5,572.64		1925B802AA88C2150	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000134-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	FUNTE CONMUTADA SAMLEX	COMPRA	$ 3,223.64	SAMLEX	03051-2K07-00508	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

Ente revisado:	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Bienes muebles	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-junio 2024
Número de observación:	Obs_17	**Subcuenta revisada:**	Bienes muebles
Número de anexo:	A.I	**Fondo o programa:**	Control Interno
Descripción de alcance de la cédula:	Bienes muebles no localizados en levantamiento de inventario físico.		

Número de Inventario	Grupo	Categoría	Descripción	Tipo Alta	Valor Neto Libros	Marca	Número Serie	Responsable	Observaciones
5151000135-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	SWITCH EDGE MAX	COMPRA	$ 7,063.24		1915K7483C21927DE	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000136-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	TARJETA FLAASH DE ALMACENAMIENTC	COMPRA	$ 4,279.24			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000136-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	TARJETA FLAASH DE ALMACENAMIENTC	COMPRA	$ 4,279.24			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000137-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	DJI POCKET 2 CREATOR	COMPRA	$ 14,228.56			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000138-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	COMPUTADOR ABBY FINE READER LICE	COMPRA	$ 5,078.48		ID FSAS-1401-006-3483-2125-2064	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000139-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	COMPUTADOR ZOOM LICENCIA	COMPRA	$ 7,094.56		ACC ID 7001612479	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000140-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	COMPUTADOR PLATAFORMA LMS LEARI	COMPRA	$ 9,161.68		LMS FCCB-8BE0-1D56-93F8	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000141-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	COMPUTADOR ADOBE CREATIVE CLOUD	COMPRA	$ 14,938.48	ADOBE	ADB090447014	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000142-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	COMPUTADORAS NOTEBOOK	COMPRA	$ 45,193.34	azus	kn0cv04m450020	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000143-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	EQUIPO DE SERVICIO DE RED	COMPRA	$ 9,353.00	ENTHERPRICE	74ACB94F38DD	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000144-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	REPETIDOR DE RED	COMPRA	$ 6,384.64		F492BF604617/F492FB604610	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000145-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONTROLADOR DE CÁMARA	COMPRA	$ 20,961.00	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000146-4	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	MONITOR LED	COMPRA	$ 4,953.20	HIK VISION		José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000147-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	SWICH UNI FI	COMPRA	$ 14,491.89			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000148-3	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	SWITCH POE	COMPRA	$ 8,521.36	WI-TEK	PS210GO202008VS0045	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000148-4	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	SWITCH POE	COMPRA	$ 8,521.36	WI-TEK	PS210GO202008VS0043	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000149-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	UFIBER ADAPTADOR FIBRA OPTICA	COMPRA	$ 3,728.24	UBIQUITI	FT18070508709 Y FT18070508750	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000153-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	SWITCH 16 PUERTOS	COMPRA	$ 13,739.05	UBIQUITI	74ACB9AC6D92	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000154-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	SWITCH 8 PUERTOS	COMPRA	$ 7,080.64			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000155-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	QUEMADOR DVD, DVD+RW/CD-RW	COMPRA	$ 1,526.47			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000160-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ALXUM ESTACION USB	COMPRA	$ 2,738.79			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000161-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	RADIO BASE	COMPRA	$ 10,335.94			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000164-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONMUTADOR	COMPRA	$ 165,404.00	ETHERNET CISCO	C3750x	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000164-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONMUTADOR	COMPRA	$ 27,034.81	S/M	PSZ1861ET9 16504FM	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000164-3	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONMUTADOR	COMPRA	$ 28,150.88			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000164-4	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONMUTADOR	COMPRA	$ 26,388.00	S/M	23HQWGAJ40D711D3	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000166-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	NO BREAK TRIPLITE	COMPRA	$ 5,241.11	S/M	25114FD05M796100094	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000169-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ESTUCHE GOPOFESIONAL PAHNTOM 3	COMPRA	$ 5,382.40	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000177-3	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONTROL 4	COMPRA	$ 11,861.00	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000177-4	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONTROL 4	COMPRA	$ 14,899.00	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

Ente revisado:	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Bienes muebles	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-junio 2024
Número de observación:	Obs_17	**Subcuenta revisada:**	Bienes muebles
Número de anexo:	A.I	**Fondo o programa:**	Control Interno
Descripción de alcance de la cédula:	Bienes muebles no localizados en levantamiento de inventario físico.		

Número de Inventario	Grupo	Categoría	Descripción	Tipo Alta	Valor Neto Libros	Marca	Número Serie	Responsable	Observaciones
5151000177-5	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONTROL 4	COMPRA	$ 7,424.00	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000177-6	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONTROL 4	COMPRA	$ 4,536.00	S/M	S/S	Jose Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000179-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	PARAPETO GIRATORIO	COMPRA	$ 4,492.00	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000180-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	KIT EXTENSOR DE VIDEO Y AUDIO	COMPRA	$ 13,992.00	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000182-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	PDU	COMPRA	$ 11,543.00	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000187-3	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	NVR 8 CANALES	COMPRA	$ 6,369.44	HIK VISION	C70324345	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000187-4	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	NVR 8 CANALES	COMPRA	$ 6,369.44	HIK VISION	109382311	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado (Sin Acta de Robo)
5151000193-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ANTENA SECTORIAL	COMPRA	$ 2,564.76			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000194-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	SOLIDTRONIC ST-ROIP 4 ZELLO	COMPRA	$ 16,154.16			José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5191000156-1	1241	1241-9 - Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	RELOJ CHECADOR	COMPRA	$ 5,000.00	ZKTECO	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5231000013-2	1242	1242-3 - Cámaras Fotográficas y de Video	CAMARA FOTOGRÁFICA	COMPRA	$ 30,597.00	REFLEX	7512532	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5231000059-1	1242	1242-3 - Cámaras Fotográficas y de Video	LENTE FISH EYE	COMPRA	$ 13,294.00	NIKON	SN	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5411000011-3	1244	1244-1 - Vehículos y Equipo Terrestre	CAMIONETA	COMPRA	$ 274,900.00	CHRYSLER	1JAT2GB9BD236828	Jose Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5411000011-4	1244	1244-1 - Vehículos y Equipo Terrestre	CAMIONETA	COMPRA	$ 284,900.00	RAM7 700	9BD281G58NYX44378	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5661000035-1	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	FUENTE PODER	COMPRA	$ 3,204.00	S/M	S/S	Jose Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5661000115-1	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	REFLECTOR	COMPRA	$ 18,096.00	S/M	S/S	Jose Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000196-1	1251	1251 - Software	VIDEOSTITCH STUDIO DRONE	COMPRA	$ 18,566.49	S/M	CG241303333720	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000197-1	1251	1251 - Software	WORKSTATION DRONE	COMPRA	$ 5,655.00	S/M	CG241303333720	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5911000001-1	1251	1251 - Software	SOFTWARE	COMPRA	$ 4,220.78	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5911000001-3	1251	1251 - Software	SOFTWARE	COMPRA	$ 5,078.48	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5911000001-4	1251	1251 - Software	SOFTWARE	COMPRA	$ 5,794.20	ASPEL	NJSNB-119510	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5911000001-5	1251	1251 - Software	SOFTWARE	COMPRA	$ 5,207.24	ASPEL	CJSN2-182035	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5911000001-9	1251	1251 - Software	SOFTWARE	COMPRA	$ 19,526.92	SM	SN	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5971000001-1	1251	1251 - Software	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTU	COMPRA	$ 18,689.92	CISCO	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5971000001-2	1251	1251 - Software	LICENCIAS INFORMATICAS E INTELECTU	COMPRA	$ 7,746.48	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	No Localizado
5151000165-10	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ENRUTADOR	COMPRA	$ 20,543.00	LENOVO	SPF1Y8T9P	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5151000165-5	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ENRUTADOR	COMPRA	$ 20,543.00	LENOVO	SPF1Y8T9P	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5151000165-6	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ENRUTADOR	COMPRA	$ 20,543.00	LENOVO	SPF1Y8T9P	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5151000165-7	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ENRUTADOR	COMPRA	$ 20,543.00	LENOVO	SPF1Y8T9P	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5151000165-8	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ENRUTADOR	COMPRA	$ 20,543.00	LENOVO	SPF1Y8T9P	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5151000165-9	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ENRUTADOR	COMPRA	$ 20,543.00	LENOVO	SPF1Y8T9P	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5151000177-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONTROL 4	COMPRA	$ 3,799.00	MEANWELL	EB77L76107	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5151000177-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	CONTROL 4	COMPRA	$ 9,476.00	HIKVISION	E12217603	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

Ente revisado:	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Bienes muebles	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-junio 2024
Número de observación:	Obs_17	**Subcuenta revisada:**	Bienes muebles
Número de anexo:	A.I	**Fondo o programa:**	Control Interno
Descripción de alcance de la cédula:	Bienes muebles no localizados en levantamiento de inventario físico.		

Número de Inventario	Grupo	Categoría	Descripción	Tipo Alta	Valor Neto Libros	Marca	Número Serie	Responsable	Observaciones
5411000013-1	1244	1244-1 - Vehículos y Equipo Terrestre	PIPA	TRANSFERENCIA	$ 1,750,000.00			Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5621000299-1	1246	1246-2 - Maquinaria y Equipo Industrial	BOMBA SUMERGIBLE 5HP	COMPRA	$ 27,262.12	AQUAPAK	21050388	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5621000300-1	1246	1246-2 - Maquinaria y Equipo Industrial	BOMBA SUMERGIBLE 7.5HP	COMPRA	$ 40,000.48			Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5621000300-2	1246	1246-2 - Maquinaria y Equipo Industrial	BOMBA SUMERGIBLE 7.5HP	COMPRA	$ 40,000.48			Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5621000301-1	1246	1246-2 - Maquinaria y Equipo Industrial	BOMBA SUMERGIBE 40HP	VERIFICACIÓN INVENTARIO	$ 120,640.00	ALTAMIRA	21050478	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5621000302-1	1246	1246-2 - Maquinaria y Equipo Industrial	BOMBA SUMERGIBLE 10HP	COMPRA	$ 43,755.82			Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5621000302-2	1246	1246-2 - Maquinaria y Equipo Industrial	BOMBA SUMERGIBLE 10HP	COMPRA	$ 43,755.83			Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5641000004-1	1246	1246-4 - Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	CALENTADOR SOLAR	COMPRA	$ 9,959.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5641000004-2	1246	1246-4 - Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	CALENTADOR SOLAR	COMPRA	$ 6,408.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5641000004-3	1246	1246-4 - Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	CALENTADOR SOLAR	COMPRA	$ 6,408.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5641000004-4	1246	1246-4 - Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	CALENTADOR SOLAR	COMPRA	$ 6,408.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5641000004-5	1246	1246-4 - Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	CALENTADOR SOLAR	COMPRA	$ 6,408.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5641000004-6	1246	1246-4 - Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	CALENTADOR SOLAR	COMPRA	$ 6,409.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5661000105-10	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE	DONACIÓN	$ 94,500.00	CONTINENTAL	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5661000105-3	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE	DONACIÓN	$ 17,150.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5661000105-4	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE	DONACIÓN	$ 17,150.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5661000105-5	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE	DONACIÓN	$ 94,500.00	I.G.	60446	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5661000105-6	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE	DONACIÓN	$ 8,750.00	ELÉCTRICA LEAL	060	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5661000105-7	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE	DONACIÓN	$ 94,500.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5661000105-8	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE	DONACIÓN	$ 8,750.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5661000105-9	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	TRANSFORMADOR DE CORRIENTE	DONACIÓN	$ 28,000.00	SM	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	No Localizado
5151000125-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 23,611.80	LENOVO	PF35SF87	Oscar Juárez Juárez	No Localizado
5151000125-20	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 22,747.60			Oscar Juárez Juárez	No Localizado

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

Ente revisado:	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Bienes muebles	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-junio 2024
Número de observación:	Obs_17	**Subcuenta revisada:**	Bienes muebles
Número de anexo:	A.I	**Fondo o programa:**	Control Interno
Descripción de alcance de la cédula:	Bienes muebles no localizados en levantamiento de inventario físico.		

Número de Inventario	Grupo	Categoría	Descripción	Tipo Alta	Valor Neto Libros	Marca	Número Serie	Responsable	Observaciones
5151000066-15	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	MICROCOMPUTADORA PORTATIL - LAP	COMPRA	$ 23,321.80	LENOVO	PF1ARLXV	Paola Ramírez Islas	No Localizado
5151000125-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 23,611.80	LENOVO	SPF3SVAWJ	Silvestre Calpulalpan Quiroz	No Localizado
5151000124-12	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	COMPRA	$ 9,318.00	HP PAVILLION	MXX1110QJ5	Yolanda Flores Ortega	No Localizado
				Total	**$ 7,724,009.21**				

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

Ente revisado:	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Servicios Personales	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-junio 2024
Número de observación:	Obs_19	**Subcuenta revisada:**	Expedientes de personal.
Número de anexo:	A.II	**Fondo o Programa:**	Control Interno
Descripción y alcance:	Expedientes de personal con documentación faltante.		

Núm.	Nombre del trabajador	R.F.C.	Nombramiento	Puesto	Área de adscripción	Fecha de ingreso	Solicitud de empleo	Currículum vitae	Último grado de estudios	INE	Cartilla del S.M.N.	Acta de nacimiento	C.U.R.P.	Cartas de recomendación (2)	Alta S.H.C.P.	Constancia de radicación	Certificado médico	Constancia de no inhabilitado	Constancias de no antecedentes penales	Contrato	Comprobante de domicilio	Nombramiento	Carta de no incompatibilidad de horarios	Cédula profesional	Último nivel de estudios según expediente	Sí (%)	No	Sí
1	Adan Cruz Galicia	CUGA851219EV7	No	Técnico Especializado	Departamento de Operación y Mantenimiento	01/ene/23	Si	Si	Si	Si	Si	Si	No	No	Si	Si	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	No	No	No	N/A	Certificado de Bachillerato	79%	5	11
2	Agustin Hurtado Casiano	HUCA690828RAA	No	Técnico Especializado	Departamento de Operación y Mantenimiento	16/may/24	No	Si	No	Si	No	Si	Si	No	Si	Si	No	Si	Si	16/05/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	De Acuerdo A C.V. Secundaria Concluida	64%	7	9
3	Aide Antonia Barba Salas	BASA951214FR2	No	Verificador	Dirección de Saneamiento	16/ago/23	Si	Si	Si	Si	N/A	Si	Si	Si	Si	No	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Carta Pasante Licenciatura en Ingenieria Ambiental	86%	3	12
4	Aram Paredes Bonilla	PABA950719SM4	No	Técnico Especializado	Departamento de Operación y Mantenimiento	23/feb/23	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	No	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Certidicado de Bachillerato	93%	3	13
5	Alejandra Gonzalez Pioquinto	GOPA970219HF1	Jefa del Departamento de Planeación de La Comision Estatal de Agua del Estado De Tlaxcala	Jefe De Departamento	Departamento de Planeación	16/sep/21	Si	Si	Si	Si	N/A	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	No	Si	No	Si	N/A	Certificado de Licenciatura en Administracion Publica	100%	2	14
6	Alejandro Morales Garcia	MOGA700226ET5	No	Técnico Especializado	Departamento de Operación y Mantenimiento	01/ene/23	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	No	Si	Si	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	No	No	No	N/A	Certificado de Secundaria	86%	4	12
7	Alfredo Hernandez Sastre	HESA830112SY9	No	Analista	Departamento de Operación y Mantenimiento	01/oct/21	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Título Licenciado en Sociologia	100%	2	14
8	Angel Tolteca Ortega	TOOA720228S53	No	Departamento De Operación Y Mantenimiento	Departamento de Operación y Mantenimiento	16/may/03	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	No	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Certificado de Secundaria	93%	3	13
9	Areli Romero Zecua	ROZA960216CE3	No	Técnico Especializado	Departamento de Planeación	01/ene/23	Si	Si	Si	Si	N/A	Si	Si	Si	Si	Si	No	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Título en Enfermeria	86%	3	12
10	Armando Prado Ahuactzin	PAAA7712091 6I	No	Verificador	Dirección de Saneamiento	16/dic/21	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	No	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	3841735	Título Contador Público	93%	3	13
11	Benito Juarez Capilla	JUCB881209B98	No	Tecnico Especializado	Departamento de Operación y Mantenimiento	16/oct/21	Si	Si	Si	Si	No	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Certificado de Secundana	93%	3	13
12	Benjamin De La Cruz Flores	CUFB730926UJ2	No	Técnico Especializado	Departamento de Operación y Mantenimiento	01/ene/23	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	2811052	Ingeniero Electromecánico	100%	2	14
13	Blanca Estela Soto Barbosa	SOBB670119ULA	No	Jefe De Laboratorio	Dirección de Saneamiento	16/sep/21	Si	Si	Si	Si	N/A	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Carta Pasante Ingeniero Quimico	93%	2	13
14	David Abraham Diaz Gonzalez	DIGD8712298S2	No	Técnico Especializado	Departamento de Operación y Mantenimiento	01/dic/21	Si	Si	Si	Si	No	Si	Si	No	Si	Si	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Certificado Medio Superior	86%	4	12
15	David Fernando Romano Gonzalez	ROGD960723DR7	No	Técnico Especializado	Departamento de Operación y Mantenimiento	16/may/23	Si	Si	Si	Si	No	Si	Si	Si	Si	No	No	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Certificado del Colegio de Estudios Cientificos y Tecnológicos en el Estado de	79%	5	11
16	David Nava Carro	NACD850412A68	No	Capacitador Municipal	Departamento de Planeación	01/oct/23	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	9807328	Licenciatura en Ingeniería Electrónica	100%	2	14
17	Demetrio Escobar Solis	EOSD700119KL1	No	Técnico Especializado	Departamento de Operación y Mantenimiento	01/ene/23	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	Si	01/04/2024 al 30/06/2024	Si	No	No	N/A	Certificado de Secundana	100%	2	14

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

Ente revisado:	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Bienes muebles	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-Junio 2024
Número de observación:	Obs_21	**Subcuenta revisada:**	Bienes muebles
Número de anexo:	A.III	**Fondo o programa:**	Control Interno
Descripción de alcance de la cédula:	Bienes muebles en mal estado u obsoletos.		

Número de Inventario	Grupo	Categoría	Descripción	Tipo de alta	Valor neto en libros	Marca	Número de serie	Responsable	Observaciones
5151000183-10	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 15,481.36	HIK VISION	F53849565	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-11	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 15,481.36	HIK VISION		José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-12	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 15,481.36	HIK VISION	F53849520	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-13	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 15,481.36	HIK VISION	F53849443	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-14	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 15,481.36	HIKVISION	F53849581	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-15	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 15,481.36	HIKVISION	F53849481	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-16	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 15,481.36	HIKVISION	F53849544	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-17	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 15,481.36	HIKVISION	F53849539	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-6	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 3,833.80	HIT VISION	E99926219	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-7	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 3,833.80	HIT VISION	E99926091	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-8	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 3,833.80	HIT VISION	E99926022	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000183-9	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Cámara IP	Compra	$ 3,833.80	HIT VISION	E99926036	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000187-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	NVR 8 Canales	Compra	$ 6,369.44	HIK VISION	D73971909	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000187-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	NVR 8 Canales	Compra	$ 6,369.44	HIK VISION	D39590767	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario, Tramite de Baja)
5151000124-11	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Computadora de escritorio	Compra	$ 9,318.00	HP PAVILLION	MXX1110QJ6	Juanita Barajas Flores	Localizado (Almacén Preceso Baja)
5151000124-16	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Computadora de escritorio	Compra	$ 9,318.00	HP PAVILLION	MXX1110QJL	Karla Yessenia Cuamatzi Rugeno	Localizado (Almacén Preceso Baja)
5151000124-17	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Computadora de escritorio	Compra	$ 9,318.00	HP PAVILLION	MXX1110QJZ	Karla Yessenia Cuamatzi Rugeno	Localizado (Almacén Preceso Baja)
5151000066-6	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	Microcomputadora portátil - Laptop	Compra	$ 7,539.53	ASPIRE	NXMXRAL03154201AC73400	Lucia Méndez Nava	Localizado (Almacén Preceso Baja)
5671000167-1	1246	1246-2 - Maquinaria y Equipo Industrial	Motobomba	Donación	$ 10,550.00	KOHLER	B09484	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Almacén Preceso Baja)
5661000062-1	1246	1246-6 - Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	Planta para soldar	Donación	$ 16,549.00	INFRA	SN	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Almacén Preceso Baja)
5671000158-6	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	Desmalezadora	Compra	$ 13,804.00	STIHL	813175609	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Almacén Preceso Baja)

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

Ente revisado:	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Bienes muebles	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-junio 2024
Número de observación:	Obs_22	**Subcuenta revisada:**	Bienes muebles
Número de anexo:	A.IV	**Fondo o programa:**	Control Interno
Descripción de alcance de la cédula:	Bienes muebles sin etiqueta de inventario.		

Número de Inventario	Grupo	Categoría	Descripción	Tipo Alta	Valor Neto Libros	Marca	Número Serie	Responsable	Observaciones
5311000295-1	1243	1243-1 - Equipo Medico y de Laboratorio	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	COMPRA	$ 332,340.00	GENESYS 50	9A38209007	Blanca Estela Soto Barbosa	Localizado (Espectrofotometro V) Sin Etiqueta de Inventario
5311000295-2	1243	1243-1 - Equipo Médico y de Laboratorio	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	COMPRA	$ 120,176.00	FELISA	2212076	Blanca Estela Soto Barbosa	Localizado (Bomba de Vacio) Sin Etiqueta de Inventario
5311000295-3	1243	1243-1 - Equipo Médico y de Laboratorio	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	COMPRA	$ 32,480.00	OHAUS	C101855232	Blanca Estela Soto Barbosa	Localizado (Oximetro Movil) Sin Etiqueta de Inventario
5151000066-13	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	MICROCOMPUTADORA PORTATIL – LAP	COMPRA	$ 17,767.44	A CER	C15-3317U	Gustavo Pineda Pérez	Localizado (No Coincide Etiqueta de Inventario)
5671000159-16	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	PODADORA	VERIFICACIÓN INVENTARIO	$ 1.00	STILL	371637026	Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000159-17	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	PODADORA	VERIFICACIÓN INVENTARIO	$ 1.00	STILL	371637107	Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000159-18	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	PODADORA	VERIFICACIÓN INVENTARIO	$ 1.00	STILL	371637089	Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-18	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	TRANSFERENCIA	$ 12,326.61	HONDA		Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-19	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 22,038.84	STIHL		Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-20	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 22,038.84	STIHL		Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-21	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 22,038.84	STIHL		Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000168-1	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	PINZA AMPERIMETRICA DIGITAL	COMPRA	$ 12,412.00	FLUKE		Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000170-1	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	ASPIRADORA	COMPRA	$ 8,004.00	DEWALT		Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000171-1	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	LAVADORA APRESIÓN ELECTRICA	COMPRA	$ 10,208.00	DEWALT		Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000172-1	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	VARILLA DESTAPACAÑOS	COMPRA	$ 8,118.84	GOLEN		Gustavo Pineda Pérez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000049-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	KIT DE HERRAMIENTAS PARA SOPORTE	COMPRA	$ 44,258.99	SIEMON	AB2817010100049	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000125-10	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 29,999.00	APPLE MACBOOK	C02PJ01DFVH5	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000125-14	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 10,000.00	ACER	NXM3CAL001241218871601	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000125-19	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 73,480.62			José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000125-35	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 22,747.60			José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000125-36	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 22,747.60			José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000125-6	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 47,960.39	DELL		José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000129-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	DRONE	COMPRA	$ 179,000.00	DJI	298CH4FRQAQ41E	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000157-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	TELEFONO IP EMPRESARIAL	COMPRA	$ 2,053.73			Jose Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000159-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	TELEFONO IP GRADO OPERADOR 3 LINE	COMPRA	$ 2,285.23			José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000165-13	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ENRUTADOR	COMPRA	$ 13,344.00	A CER	NXH41AL00591710B6F3400	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000165-2	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ENRUTADOR	COMPRA	$ 2,600.64			José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000165-20	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	ENRUTADOR	COMPRA	$ 29,881.60		CISCO 2901	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000173-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	PDU	COMPRA	$ 17,568.20	S/M	S/S	José Antonio Corona Muñoz	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

Ente revisado:	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Bienes muebles	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-junio 2024
Número de observación:	Obs_22	**Subcuenta revisada:**	Bienes muebles
Número de anexo:	A.IV	**Fondo o programa:**	Control Interno
Descripción de alcance de la cédula:	Bienes muebles sin etiqueta de inventario.		

Número de Inventario	Grupo	Categoría	Descripción	Tipo Alta	Valor Neto Libros	Marca	Número Serie	Responsable	Observaciones
5111000086-1	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	SILLA	COMPRA	$ 2,299.00	S/M	S/S	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5111000086-2	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	SILLA	COMPRA	$ 2,299.00	S/M	S/S	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5111000086-3	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	SILLA	COMPRA	$ 629.00			Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5111000086-39	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	SILLA	COMPRA	$ 629.00			Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000159-13	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	PODADORA	COMPRA	$ 10,150.00	TRUPER	XP200200717180340	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000159-14	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	PODADORA	COMPRA	$ 10,150.00	TRUPER	XP2001908301A0156	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000159-15	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	PODADORA	COMPRA	$ 10,150.00	TRUPER	XP200200717180258	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-11	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 9,918.00	STHIL	368389148	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-12	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	VERIFICACIÓN INVENTARIO	$ 9,918.00	STHIL	368389675	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-13	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 9,918.00	STHIL	368389151	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-14	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 9,918.00	STHIL	368389155	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-15	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 9,918.00	STHIL	368389679	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-22	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 9,918.00	STHIL	367689142	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-8	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 9,918.00	STHIL	368389016	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5671000161-9	1246	1246-7 - Herramientas y Máquinas-Herramienta	DESBROZADORA	COMPRA	$ 9,918.00	STHIL	368389053	Marco Antonio Arciniega Lima	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5111000001-8	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	ARCHIVERO DE MADERA	COMPRA	$ 3,870.00	PRINTAFORM	S/S	Maribel Flores Guevara	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5191000156-2	1241	1241-9 - Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	RELOJ CHECADOR	COMPRA	$ 5,819.87	ZTKECO	SN	Maribel Flores Guevara	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5191000185-1	1241	1241-9 - Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	CERRADORA	COMPRA	$ 2,849.00	CGB	130 RM 31110209	Maribel Flores Guevara	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5191000187-10	1241	1241-9 - Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	SILLA PLEGABLE	COMPRA	$ 399.01	SM	SN	Maribel Flores Guevara	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5111000086-43	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	SILLA	COMPRA	$ 2,299.00	S/M	S/S	Marisol Pérez Juárez	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5151000174-1	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	NUC	COMPRA	$ 7,962.24	S/M	G6RY542004QR	Nallely Pelcastre Villegas	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)
5111000098-1	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	CENTRO DE TRABAJO	DONACIÓN	$ 4,140.00	SM	SN	Yolanda Flores Ortega	Localizado (Sin Etiqueta de Inventario)

Secretaria de la Función Pública del Estado de Tlaxcala.

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.

Departamento de Control y Auditoría.

Ente revisado:	Comisión Estatal del Agua y Saneamiento del Estado de Tlaxcala	**Tipo y número de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/24-08
Rubro revisado:	Bienes muebles	**Ejercicio presupuestal:**	Enero-junio 2024
Número de observación:	Obs_23	**Subcuenta revisada:**	Bienes muebles
Número de anexo:	A.V	**Fondo o programa:**	Control Interno
Descripción de alcance de la cédula:	Bienes muebles con resguardo a cargo de persona que causó baja en el mes de marzo 2024.		

Número de Inventario	Grupo	Categoría	Descripción	Tipo Alta	Valor Neto Libros	Marca	Número Serie	Responsable	Observaciones
5111000097-4	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	LIBRERO COLGANTE	DONACIÓN	$ 3,450.00	SM	SN	Otilio Portillo Briones	Personal que causó baja con fecha 31/03/2024
5111000098-4	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	CENTRO DE TRABAJO	DONACIÓN	$ 2,875.00	SM	SN	Otilio Portillo Briones	Personal que causó baja con fecha 31/03/2024
5111000099-20	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	SILLA GERENCIAL	COMPRA	$ 2,299.00	SM	SN	Otilio Portillo Briones	Personal que causó baja con fecha 31/03/2024
5191000100-7	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	MAMPARAS MODULARES PARA OFICINA	DONACIÓN	$ 5,119.84	SM	SN	Otilio Portillo Briones	Personal que causó baja con fecha 31/03/2024
5191000100-8	1241	1241-1 - Muebles de Oficina y Estantería	MAMPARAS MODULARES PARA OFICINA	DONACIÓN	$ 3,067.00	SM	SN	Otilio Portillo Briones	Personal que causó baja con fecha 31/03/2024
5151000124-15	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	COMPUTADORA DE ESCRITORIO	COMPRA	$ 9,318.00	HP PAVILLION	MXX1160DTF	Otilio Portillo Briones	Personal que causó baja con fecha 31/03/2024
5151000125-11	1241	1241-3 - Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	LAPTOP	COMPRA	$ 7,540.00	HYUNDAI	A18021709009114	Otilio Portillo Briones	Personal que causó baja con fecha 31/03/2024