FOMTLAX
FONDO MACRO PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE TLAXCALA

TLAXCALA
UNA NUEVA HISTORIA

25 ABR 2025
10:28 hrs
RECIBIDO

OFICIO: SFP/DSFCA/1302/04.2025
San Pablo Apetatitlán, Tlaxcala, a 09 de abril de 2025.
Asunto: Resultados de auditoría AIC/25-01

LIC. CARLOS AUGUSTO PÉREZ HERNÁNDEZ
DIRECTOR GENERAL DEL FONDO MACRO
PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE TLAXCALA
P R E S E N T E.

Como resultado de la Auditoría Interna de Cumplimiento AIC/25-01, realizada al Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala, correspondiente al período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, signada mediante oficio SFP/DSFCA/866/03.2025 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 inciso 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 Pública 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 6 observaciones financieras durante la revisión practicada por esta Secretaría, las cuales se entregan en formato impreso y CD.

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 los resultados determinados.

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

Recibi copia de conocimiento del Dpto. Administrativo con CD.

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

ESTADOS UNIDOS MEXICANOS
GOBIERNO DEL EDO. DE TLAXCALA
PODER EJECUTIVO
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

C.c.p. C.P. María Fernanda Huamantla Ramos. Jefa del Departamento de Administración del Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala. Para su atención y conocimiento.
C.c.p. Archivo.
MIDMT*jttb/cps

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

Ente fiscalizable:	Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX"
Fuente de financiamiento:	Estatal
Período:	01 de enero al 31 de diciembre de 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial.

Inconsistencias en la condonación de intereses a beneficiarios.

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación	Núm. de anexo
Obs_01	De la revisión al control de cartera vigente, vencida y reestructuraciones de crédito, se observa que el ejercicio 2024 el FOMTLAX otorgó 92 condonaciones por concepto de intereses ordinarios y moratorios por un importe de $3,650,876.68, derivados de la omisión del pago de créditos por financiamientos otorgados a diversos beneficiarios, facultad otorgada al Director General en los artículos 21 fracción XII *"Ejercer las facultades de dominio, administración, de pleitos y cobranzas en términos de lo dispuesto en la Ley, Decreto de creación o de los poderes que le otorgue el Consejo de Administración"* y 29 segundo párrafo *"El Comité de Crédito Interno, de manera enunciativa y no limitativa será el encargado de analizar, dictaminar y sancionar las solicitudes de crédito, en términos de sus facultades de aprobación de proyectos productivos en cumplimiento a las Reglas de Operación; proponer procedimientos de tratamientos de cartera …"* del Reglamento Interior del Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala, sin embargo no se tienen lineamientos, normas o bases que regulen los montos aplicables para condonaciones totales o parciales de adeudos e intereses en los casos que resulte procedente. Se hace mención de créditos con condonación de intereses más relevantes:	$3,650,876.68	A.I

Número de crédito	Nombre	Origen del Movimiento	Tipo de Interés Condonado	Monto Condonado
4/05843/0034/1/13	Juan Carlos Lucio Esquivel (Aval-Adriana Mendiola Sánchez)	Reestructura	Interés Moratorio	1,044,914.15
4/06707/0826/1/15	Maquiladora De Calzado San Felipe S.A. De C.V. (Representada Por Lorenzo Zepeda Morales)	Reestructura	Interés Moratorio	598,991.59
4/06902/1116/1/16	Aldo Fernández Muñoz	Liquidación	Interés Ordinario y moratorio	229,633.34

FOMTLAX FONDO MACRO PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE TLAXCALA
25 ABR 2025
10:28 hrs ESR
RECIBIDO

Recibí Anexos 4 CD.

Ente fiscalizable:	Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX"
Fuente de financiamiento:	Estatal
Período:	01 de enero al 31 de diciembre de 2024

Número de crédito	Nombre	Origen del Movimiento	Tipo de Interés Condonado	Monto Condonado
4/07284/0008/1/17-002	José Humberto Gil Domínguez	Reestructura	Interés Moratorio	164,754.00
4/06129/0072/1/13	Ricardo García Gómez	Reestructura	Interés Ordinario y moratorio	149,369.28
4/06861/1121/1/16R	José Abel Espina Cuahuey	Liquidación	Interés Moratorio	139,689.00
4/06643/0290/1/18-001R	Francisco Javier Méndez López (Aval-José Víctor Manuel Méndez Hernández)	Liquidación	Interés Moratorio	115,668.00
4/08694/0105/1/19	Lorenzo Águila Morales (Albacea-Micaela Águila Chavarría)	Defunción	Interés Ordinario y moratorio	107,430.00
			Suma	**2,550,449.36**

Las condonaciones de intereses ordinarios y moratorios son soportadas con notas de crédito conteniendo los siguientes documentos: solicitud de condonación del acreditado y/o aval, copia de identificación oficial del solicitante, estado de cuenta generado por el sistema integral de administración de cartera (SIAC), acuerdo de condonación y reporte de condonación; sin embargo, no contiene el estudio socioeconómico del acreditado o en su caso del aval, que permita evaluar las condiciones económicas del deudor.

Asimismo, las notas de crédito se fundamentan en el artículo 16 de las Reglas de Operación del Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX", publicadas en el periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala de fecha 14 de mayo de 2014, sin embargo, estas han quedado sin efectos legales para su aplicación derivado que con fecha 24 de octubre de 2018 fueron publicadas las Reglas de Operación del Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX".

Fundamento legal: 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; Artículo 28 fracción XII de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala y, 21 fracción XII y 29 del Reglamento Interior del Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala.

Ente fiscalizable:	Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX"
Fuente de financiamiento:	Estatal
Período:	01 de enero al 31 de diciembre de 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial.

Posible Conflicto de Interés.

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación	Núm. de anexo
Obs_02	Durante el Ejercicio Fiscal 2024, se hizo la condonación de intereses ordinarios y moratorios a familiares de Juana Águila Chavarría, quien fungió como Jefa de Departamento de Crédito del Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala por la cantidad de $144,654.30; generando conflicto de interés y afectación del desempeño imparcial y objetivo de las funciones de la servidora pública, en razón de intereses personales y familiares, pudiendo incumplir con las facultades y obligaciones que establece el artículo 28Bis fracción III del Reglamento Interior del Fondo Macro para el Desarrollo de Tlaxcala que a su letra dice: *"Coordinar la administración de la cartera del FOMTLAX y establecer las acciones que deban implementarse para la recuperación de los créditos financiados.* De igual forma, el artículo 58 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas establece lo siguiente: *Incurre en actuación bajo Conflicto de Interés el servidor público que intervenga por motivo de su empleo, cargo o comisión en cualquier forma, en la atención, tramitación o resolución de asuntos en los que tenga Conflicto de Interés o impedimento legal.* Familiares de la ex servidora pública Juana Águila Chavarría.	$144,654.30	No aplica

Deudor	Fecha Movimiento	Intereses Ordinarios	Intereses Moratorios	Total	Parentesco
Fernando Águila Chavarría	27/02 y 03/07/2024	$8,316.44	$12,677.83	$20,994.27	Hermano
Antonia Águila Chavarría	26/06 y 03/12/2024	0.00	13,920.03	13,920.03	Hermana
Lorenzo Águila Morales	15/07/2024	10,500.00	96,930.00	107,430.00	Padre (Finado)
Juan Zarate Chavarría	31/10/2024	0.00	2,310.00	2,310.00	
Sumas:		**$18,816.44**	**$125,837.86**	**$144,654.30**	

Fundamento legal: Artículos 109 fracción III y 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 3 fracción VI y 58 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 4, 8 fracción I, 28 Bis fracción III del Reglamento Interior del Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala; 14 y 15 de la Reglas de Operación del Fondo Marco para el Desarrollo Integral de Tlaxcala; 2 fracción I 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 y Norma Profesional de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización n. 30 y código de Ética.

Ente fiscalizable:	Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX"
Fuente de financiamiento:	Estatal
Período:	01 de enero al 31 de diciembre de 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial.

Costo excesivo de refacciones.

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación	Núm. de anexo
Obs_03	De la revisión de la cuenta contable 3220-2023 "Resultado de Ejercicios Anteriores", con póliza de egresos E00070 se realizó el pago por mantenimiento al vehículo Marca Ford Ecosport, modelo 2019, placas XVP-572-C, por la cantidad de $22,783.56 la cual se desglosa de la siguiente manera:	$22,783.56	No aplica

Póliza	Fecha	Cantidad	Descripción	Importe
E00070	17/04/2024	1	Diagnóstico	$1,856.00
		1	Cambio de bomba de combustible de alta presión	754.00
		1	Bomba de alta presión	20,173.56
			Total	**$22,783.56**

Con base a la información descrita, se observa que el valor de adquisición de la bomba de alta presión es excesivo de acuerdo con los precios de mercado ya que estos oscilan entre $2,548.00 a $3,750.00; asimismo, en la comprobación del ejercicio de los recursos no se integra el diagnóstico y cotizaciones que acredite que el proveedor al que se le adjudicó el servicio haya garantizado las mejores condiciones de calidad, precio y oportunidad para el Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala.

Fundamento legal: Artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; 1 párrafos segundo, sexto, séptimo, 4 primer párrafo, 107 fracción III, del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio dos mil veinticuatro; 8, 12 fracción IV y 39 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 dos mil veinticuatro.

Ente fiscalizable:	Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX"
Fuente de financiamiento:	Estatal
Período:	01 de enero al 31 de diciembre de 2024

Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial.

Contratación indebida de servicios.

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación	Núm. de anexo
Obs_04	Pago por consumo de alimentos del día del padre con un importe de $5,054.47 a favor de Maurilia Pluma Morales; sin embargo, el FOMTLAX debió abstenerse de contratar servicios con dicho proveedor, toda vez que, dicha persona física es familiar de quien fungía como Director General del FOMTLAX, Juan Dolores Morales Pluma, y de conformidad con el artículo 36 fracción I de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala, indica: *"La convocante se abstendrá de recibir propuestas o celebrar contrato alguno en las materias a que se refiere esta Ley, con las personas siguientes:* *I. Aquéllas en que el servidor público que intervenga en cualquier etapa del procedimiento de contratación tenga interés personal, familiar o de negocios, incluyendo aquéllas de las que pueda resultar algún beneficio para él, su cónyuge o sus parientes consanguíneos hasta el cuarto grado, por afinidad o civiles [...]"*, por lo que el FOMTLAX incumplió con la normativa establecida. Se especifica: **Partida** / **Póliza** / **Fecha** / **Importe** 2211 - Productos alimenticios para personas / E00119 / 19/06/2024 / $ 5,054.47	$5,054.47	No aplica

Fundamento legal: Artículos 3 fracción VI y 58 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 109 fracción III y 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 36 fracción I de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala, 2 fracción I 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 y Norma Profesional de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización No. 30 y Código de Ética.

Ente fiscalizable:	Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX"
Fuente de financiamiento:	Estatal
Período:	01 de enero al 31 de diciembre de 2024

Tipo de observación: Administrativa.

Diferencia de las erogaciones aprobadas y ejercidas del resultado de ejercicios anteriores

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación	Núm. de anexo
Obs_05	De la revisión al ejercicio del gasto con cargo a resultados de ejercicios anteriores, se determina que existe una diferencia por $123,130.62 entre el registro contable de la aplicación de recursos realizados en el ejercicio 2024 por la cantidad de $517,624.31 y el proyecto de aplicación del resultado del ejercicio 2023 por $640,804.93, aprobado en los puntos *VII y I Presentación, y en su caso validación, de aplicación del resultado del ejercicio fiscal dos mil veintitrés* de las actas de la Primera y Segunda Sesión Ordinaria del Consejo de Administración del Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX" de fechas 13 de febrero y 04 de diciembre de 2024. Asimismo, existen diferencias entre lo registrado y aprobado en importes, capítulos y partidas presupuestales como se detalla:	$123,130.62	A.II

Capítulo	Concepto	Aprobado	Aplicado	Diferencia
1000	Suma de Servicios Personales	$132,911.87	$0.00	$132,911.87
2000	Suma de Materiales y suministros	114,197.56	166,983.35	-52,785.79
3000	Suma de Servicios Generales	268,322.44	257,351.94	$10,970.50
5000	Suma de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	125,323.06	93,289.02	32,034.04
	Sumas:	**$640,754.93**	**$517,624.31**	**$123,130.62**

Fundamento legal: Artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 8, 40 y 29 fracción II 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 dos mil veinticuatro; 126 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio dos mil veinticuatro.

Ente fiscalizable:	Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala "FOMTLAX"
Fuente de financiamiento:	Estatal
Período:	01 de enero al 31 de diciembre de 2024

Tipo de observación: Administrativa.

Acuerdos de Asamblea del Consejo de Administración sin sustento.

Núm. de Obs.	Descripción	Importe de la observación	Núm. de anexo
Obs_06	De la revisión del Acta de la Segunda Sesión Ordinaria del Consejo de Administración del Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala de fecha 04 de diciembre de 2024, se observa que en el desahogo de los puntos del orden del día; no son redactados de manera clara, precisa, y de forma objetiva las acciones y acuerdos tomados en la reunión, ya que en el uso de la voz del servidor público que debe exponer y desarrollar el punto del orden día, no se redacta la exposición de motivos, argumentos, cantidades o en su caso anexos que permita conocer en forma detallada el punto a tratar; acciones que pueden invalidar los acuerdos aprobados en la sesión en mención.	$0.00	No aplica

Fundamento legal: Artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 26, 27 y 28 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Tlaxcala.

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

SFP

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría

Auditoria número	AIC/25-01	**Tipo de revisión:**	Auditoría Interna de Cumplimiento.
Ente revisado:	Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala	**Ejercicio Presupuestal:**	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024.
Observación	Obs-1	**Subcuenta Revisada:**	
Tipo de Cédula:	A. I	**Fondo o Programa:**	Estatal
Descripción y Alcance de la Cédula:	Condonación de Intereses		

N°	N° Control	Nombre	Origen del Movimiento	Fecha Movimiento	Monto Ministrado	Saldo Total a la Fecha	Monto Recuperado	Tipo de Interes Condonado	Monto Condonado	N° Nota de Credito
13	4/08121/0002/1/20-001	Aarón Hernández Flores	Prorroga	31/07/2024	$ 120,000.00	$ 195,620.04	$ 30,000.00	Interés Moratorio	$ 59,285.45	60
3	4/06902/1116/1/16	Aldo Fernández Muñoz	Liquidacion	31/01/2024	$ 180,000.00	$ 409,633.44	$ 180,000.00	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 229,633.34	15
49	4/06893/1164/1/16-002R	Alma Rosa Flores Cahuantzi	Prorroga	08/12/2024	$ 60,200.00	$ 79,310.34	$ 10,000.00	Interés Moratorio	$ 7,881.61	91
31	2/03208/0005/1/19	Ángela Bonilla Cortez	Prorroga	05/08/2024	$ 22,000.00	$ 26,796.46	$ 10,000.00	Interés Moratorio	$ 13,898.00	63
41	4/07856/0058/1/20R	Antonia Águila Chavarría (Aval- Beatriz Rojas Hernández)	Prorroga	26/06/2024	$ 160,000.00	$ 90,280.03	$ 34,500.00	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 10,280.03	48
66	4/07856/0058/1/20R	Antonia Águila Chavarría (Aval- Beatriz Rojas Hernández)	Liquidacion	03/12/2024	$ 160,000.00	$ 49,140.00	$ 45,500.00	Interés Moratorio	$ 3,640.00	89
19	1/01827/0383/1/03	Armando Delgadillo Romero	Liquidacion	17/06/2024	$ 50,000.00	$ 68,539.02	$ 41,878.48	Interés Moratorio	$ 26,660.54	46
59	1/02035/0414/1/04R	Artemio Méndez Pérez	Liquidacion	06/02/2024	$ 40,000.00	$ 44,586.64	$ 40,000.00	Interés Ordinario	$ 4,586.64	17
18	4/07713/0231/1/17	Arturo González Vázquez	Liquidacion	12/01/2024	$ 30,000.00	$ 62,120.00	$ 33,680.00	Interés Moratorio	$ 28,440.00	3
48	4/06587/0587/4/15	Axel Martínez Juárez	Prorroga	25/03/2024	$ 28,000.00	$ 45,150.04	$ 28,000.00	Interés Moratorio	$ 8,575.00	31
37	4/06587/0287/4/15	Axel Martínez Juárez	Prorroga	03/05/2024	$ 37,000.00	$ 62,973.34	$ 10,000.00	Interés Ordinario	$ 11,795.55	40
57	1/05033/0409/1/14-002	Benito Meléndez Lima	Prorroga	26/02/2024	$ 15,000.00	$ 19,275.17	$ 4,764.00	Interés Moratorio	$ 4,763.09	22
22	4/08030/0232/1/19-001	Berenice Huerta Damián (Aval-María Del Carmen Damián Medina)	Liquidacion	22/02/2024	$ 30,000.00	$ 54,775.00	$ 32,950.00	Interés Moratorio	$ 21,825.00	20
38	2/03720/0056/1/11	Carmen Pérez Hernández	Prorroga	16/08/2024	$ 28,000.00	$ 32,582.41	$ 9,000.00	Interés Moratorio	$ 10,721.22	65
9	4/07777/0437/1/17R	Celso Armando Ávila Vázquez	Reestructura	07/10/2024	$ 105,000.00	$ 204,315.45	$ 111,959.16	Interés Moratorio	$ 92,356.29	80
28	4/08165/0297/1/18-002	Cesar García Avendaño	Prorroga	04/10/2024	$ 27,000.00	$ 52,812.00	$ 30,000.00	Interés Moratorio	$ 17,212.50	83
65	4/07736/0021/1/21-001	Eduardo Romero Cuapio	Liquidacion	29/01/2024	$ 30,000.00	$ 24,909.51	$ 21,172.55	Interés Moratorio	$ 3,736.96	10
61	4/06332/0245/1/14-002	Eleuterio Santacruz Juárez (Aval-Eber Torres Cuatepotzo)	Liquidacion	05/04/2024	$ 15,000.00	$ 10,336.32	$ 6,084.63	Interés Moratorio	$ 4,251.69	34
71	2/04566/0309/1/15R	Erika Franquiz Dávila	Prorroga	28/08/2024	$ 90,000.00	$ 35,970.00	$ 10,000.00	Interés Moratorio	$ 2,985.00	70
25	1/01856/0393/1/03	Esteban Cruz Farfán	Prorroga	25/03/2024	$ 34,875.33	$ 78,576.46	$ 35,000.00	Interés Moratorio	$ 19,451.75	32
52	4/08862/0435/1/19-002	Eva Sánchez Reyes	Liquidacion	21/03/2024	$ 30,000.00	$ 28,058.74	$ 21,057.17	Interés Moratorio	$ 7,001.57	28
27	4/07898/0210/1/19-002R	Fernando Águila Chavarría (Aval-Beatriz Rojas Hernández)	Prorroga	27/02/2024	$ 136,704.46	$ 109,628.23	$ 43,350.00	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 17,923.77	23

N°	N° Control	Nombre	Origen del Movimiento	Fecha Movimiento	Monto Ministrado	Saldo Total a la Fecha	Monto Recuperado	Tipo de Interes Condonado	Monto Condonado	N° Nota de Credito
70	4/07898/0210//1/19-002R	Fernando Águila Chavarría (Aval-Beatriz Rojas Hernández)	Liquidacion	03/07/2024	$ 136,704.46	$ 51,424.96	$ 48,354.46	Interés Moratorio	$ 3,070.50	55
90	4/09135/0131/6/20	Fortunata Guadalupe Romero Ramírez	Liquidacion	28/06/2024	$ 10,000.00	$ 1,628.88	$ 1,402.03	Interés Moratorio	$ 226.85	50
64	2/02343/0038/1/05	Francisca Castillo Arroyo	Liquidacion	06/02/2024	$ 15,000.00	$ 14,812.32	$ 11,052.86	Interés Moratorio	$ 3,759.46	18
7	4/06643/0290/1/18-001R	Francisco Javier Méndez López (Aval-José Víctor Manuel Méndez Hernández)	Liquidacion	26/01/2024	$ 162,000.00	$ 286,038.00	$ 170,370.00	Interés Moratorio	$ 115,668.00	9
12	3/06882/0544/1/16	Genaro Tzompantzi Celis	Prorroga	19/04/2024	$ 60,000.00	$ 53,395.80	$ 20,000.00	Interés Moratorio	$ 60,180.93	36
11	4/06460/0323/1/19	Gil Hernández Flores	Prorroga	22/08/2024	$ 250,000.00	$ 255,843.72	$ 32,026.22	Interés Moratorio	$ 68,317.50	67
16	1/00436/0010/1/00	Gonzalo Rodríguez Pérez (Aval-Gonzalo Rodríguez Zamora)	Liquidacion	24/09/2024	$ 45,220.00	$ 66,028.75	$ 28,108.62	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 37,920.13	75
44	4/07300/0014/5/17	Guadalupe Ramírez Luna	Prorroga	11/10/2024	$ 30,000.00	$ 34,276.57	$ 16,500.00	Interés Moratorio	$ 9,100.75	81
91	4/09135/0131/6/20	Irais Eugenia Hernández Romero	Liquidacion	28/06/2024	$ 10,000.00	$ 1,628.88	$ 1,402.03	Interés Moratorio	$ 226.85	51
68	4/08214/0128/1/18	Jael Pérez Vázquez	Prorroga	14/11/2024	$ 14,300.00	$ 14,536.41	$ 7,557.18	Interés Moratorio	$ 3,489.61	87
47	2/04720/0367/1/15	Jannet Blanco Domínguez (Aval-Ma. Asunción Irma Nava Fuentes)	Liquidacion	05/08/2024	$ 23,000.00	$ 21,175.58	$ 12,510.38	Interés Moratorio	$ 8,665.20	62
24	4/08367/0241/1/18	Jeny Flor Lara Pantoja	Liquidacion	08/12/2024	$ 28,000.00	$ 37,434.81	$ 37,434.81	Interés Moratorio	$ 19,792.50	90
29	4/07884/0550/1/18-001	Jorge Luis Díaz Merino (Aval-Magdalena Morales Pérez)	Prorroga	30/08/2024	$ 30,000.00	$ 60,347.50	$ 15,500.00	Interés Moratorio	$ 14,186.25	71
6	4/06861/1121/1/16R	José Abel Espina Cuahuey	Liquidacion	28/02/2024	$ 153,000.00	$ 307,428.00	$ 167,739.00	Interés Moratorio	$ 139,689.00	24
14	4/06851/0131/1/17-002	José Antonio López Martínez (Aval-Rigoberto López Martínez)	Prorroga	14/08/2024	$ 50,000.00	$ 81,813.26	$ 10,491.68	Interés Moratorio	$ 40,021.58	64
30	4/08521/0041/1/19	José Guadalupe Conde Cortes	Liquidacion	18/01/2024	$ 30,000.00	$ 32,992.99	$ 18,913.03	Interés Moratorio	$ 14,079.96	6
4	4/07284/0008/1/17-002	José Humberto Gil Domínguez	Reestructura	22/08/2024	$ 180,000.00	$ 379,380.00	$ 53,026.00	Interés Moratorio	$ 164,754.00	68
20	4/06097/0064/1/19	José López Martínez	Liquidacion	29/01/2024	$ 30,000.00	$ 55,115.00	$ 30,000.00	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 25,115.00	11
39	4/06731/0469/1/16R2	José Teodoro Dionicio Cedeño Ramírez	Liquidacion	15/01/2024	$ 110,000.00	$ 99,762.62	$ 89,208.22	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 10,554.40	4
76	4/08851/0401/1/19-001	José Vicente Franquiz Cabrera	Liquidacion	28/05/2024	$ 50,000.00	$ 5,146.21	$ 3,091.76	Interés Moratorio	$ 2,054.45	43
79	4/09428/0128/6/22	Josefa Hernández Urbina	Prorroga	14/06/2024	$ 10,000.00	$ 11,021.90	$ 1,500.00	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 1,855.74	45
1	4/05843/0034/1/13	Juan Carlos Lucio Esquivel (Aval-Adriana Mendiola Sánchez)	Reestructura	09/07/2024	$ 500,000.00	$ 612,771.12	$ 310,771.12	Interés Moratorio	$ 1,044,914.15	56
53	4/06891/0581/1/16	Juan Morales Ramírez	Prorroga	26/08/2024	$ 100,000.00	$ 30,110.42	$ 9,000.00	Interés Moratorio	$ 6,506.83	69
77	4/01540/3312/7/20	Juan Pablo Sánchez Ortega	Liquidacion	12/11/2024	$ 50,000.00	$ 45,374.63	$ 43,320.91	Interés Ordinario	$ 2,053.72	86
43	4/06339/0135/1/14-001	Juan Rodríguez Ávila	Prorroga	30/09/2024	$ 15,000.00	$ 28,817.50	$ 15,000.00	Interés Moratorio	$ 9,849.38	78
75	4/10315/0150/1/23-002	Juan Zarate Chavarría	Prorroga	31/10/2024	$ 30,000.00	$ 34,130.00	$ 8,000.00	Interés Moratorio	$ 2,310.00	85
15	4/00019/0062/TOT-07F/08	Juana Alicia Vázquez Peña	Prorroga	30/01/2024	$ 57,624.00	$ 65,732.81	$ 15,000.00	Interés Moratorio	$ 39,808.81	12
62	4/08439/0094/1/21	Leticia Flores Vázquez	Prorroga	30/01/2024	$ 30,000.00	$ 24,427.66	$ 2,000.00	Interés Moratorio	$ 3,871.33	14

N°	N° Control	Nombre	Origen del Movimiento	Fecha Movimiento	Monto Ministrado	Saldo Total a la Fecha	Monto Recuperado	Tipo de Interes Condonado	Monto Condonado	N° Nota de Credito
8	4/08694/0105/1/19	Lorenzo Águila Morales (Albacea-Micaela Águila Chavarría)	Defuncion	15/07/2024	$ 180,000.00	$ 287,430.00	$ -	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 107,430.00	58
63	4/06266/0079/1/22	Lorenzo Apolinar Texcahua Cuatra	Prorroga	28/06/2024	$ 68,000.00	$ 48,333.19	$ 10,000.00	Interés Moratorio	$ 3,807.00	53
92	4/09135/0131/6/20	Lourdes Yelina Huerta Romero	Liquidacion	28/06/2024	$ 10,000.00	$ 1,628.88	$ 1,402.03	Interés Moratorio	$ 226.85	49
83	1/03975/0058/1/07R	Luis Carlos Caballero Barranco	Liquidacion	03/01/2024	$ 15,000.00	$ 16,264.46	$ 15,196.32	Interés Moratorio	$ 1,068.14	1
54	2/03326/0075/1/09-002	Ma. Juana Silva Sánchez	Liquidacion	12/07/2024	$ 22,000.00	$ 22,152.46	$ 16,334.43	Interés Moratorio	$ 5,818.03	57
88	2/01855/0003/1/05R	Ma. Lucrecia Ramos Cervantes	Prorroga	11/01/2024	$ 90,000.00	$ 68,320.00	$ 7,000.00	Interés Moratorio	$ 290.00	2
87	2/01855/0003/1/05R	Ma. Lucrecia Ramos Cervantes	Prorroga	01/03/2024	$ 90,000.00	$ 62,105.00	$ 6,000.00	Interés Moratorio	$ 325.00	26
58	2/01855/0003/1/05R	Ma. Lucrecia Ramos Cervantes	Prorroga	02/05/2024	$ 90,000.00	$ 50,490.00	$ 7,000.00	Interese Ordinario	$ 4,710.00	39
86	2/01855/0003/1/05R	Ma. Lucrecia Ramos Cervantes	Liquidacion	30/05/2024	$ 90,000.00	$ 38,658.66	$ 38,000.00	Interés Ordinario	$ 354.67	44
2	4/06707/0826/1/15	Maquiladora De Calzado San Felipe S.A. De C.V. (Representada Por Lorenzo Zepeda Morales)	Reestructura	02/10/2024	$ 1,000,000.00	$ 1,019,336.51	$ 250,344.92	Interés Moratorio	$ 598,991.59	79
33	4/07192/0600/1/16	Marcos Caporal Portillo	Liquidacion	01/02/2024	$ 14,000.00	$ 24,569.74	$ 10,987.54	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 13,582.20	16
73	1/04837/0003/1/14	Margarita Espinoza Varela	Prorroga	18/10/2024	$ 13,000.00	$ 11,941.51	$ 2,500.00	Interés Moratorio	$ 2,708.98	82
34	4/06959/1131/1/16-001	María Cristina García González	Liquidacion	01/07/2024	$ 25,000.00	$ 32,108.95	$ 18,682.95	Interés Moratorio	$ 13,426.00	54
21	2/04703/0357/1/15	María De La Luz Gudelia Vargas Sosa	Prorroga	05/08/2024	$ 150,000.00	$ 76,482.38	$ 34,000.00	Interés Moratorio	$ 21,842.38	61
46	2/04721/0373/1/15	María Elena Caballero Román	Prorroga	10/09/2024	$ 150,000.00	$ 37,565.21	$ 20,000.00	Interés Moratorio	$ 8,782.60	73
42	4/07317/0027/2/17	María Escobedo Romero	Prorroga	24/04/2024	$ 40,000.00	$ 63,715.00	$ 45,000.00	Interés Moratorio	$ 10,033.00	38
23	2/03790/0213/1/13-001	María Patricia Montiel Zúñiga	Prorroga	17/01/2024	$ 29,000.00	$ 42,024.08	$ 10,000.00	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 21,386.30	5
55	2/04029/0079/1/13	María Rufina Hernández Zamora	Prorroga	03/04/2024	$ 14,250.00	$ 26,374.68	$ 5,000.00	Interés Moratorio	$ 5,776.50	33
32	4/06389/0270//14-001R	Martin González Morales (Aval-Gabriela González Martínez)	Liquidacion	18/06/2024	$ 17,613.35	$ 33,195.36	$ 19,351.17	Interés Moratorio	$ 13,844.19	47
51	1/04267/0004/1/09	Martin Morales Méndez	Prorroga	29/02/2024	$ 24,000.00	$ 27,526.99	$ 10,000.00	Interés Moratorio	$ 7,193.06	25
26	1/01438/0329/1/03	Martin Silvestre Valencia	Liquidacion	07/03/2024	$ 27,320.00	$ 36,060.71	$ 17,886.80	Interés Moratorio	$ 18,173.91	27
50	4/08482/0003/1/19-001	Miguel Ángel Díaz Merino	Prorroga	27/11/2024	$ 30,000.00	$ 31,175.62	$ 5,000.00	Interés Moratorio	$ 7,474.33	88
67	4/06846/0529/2/16	Modesto Escobedo Romero (Aval-Modesto Escobedo Quintos)	Prorroga	25/03/2024	$ 27,000.00	$ 21,576.83	$ 9,000.00	Interés Moratorio	$ 3,629.92	30
10	1/04611/0226/1/12-001	Moisés Sosa Romero (Conyuge Superstite-Laura Lara Portillo)	Defuncion	01/05/2024	$ 35,000.00	$ 105,281.24	$ 20,000.00	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 70,281.24	42
36	4/08307/0172/1/18	Natalia Vázquez Martínez	Prorroga	14/05/2024	$ 30,000.00	$ 22,014.29	$ 18,214.29	Interés Moratorio	$ 11,800.00	41
45	2/03156/0036/1/08	Navor De Gante Briones (Aval-Paulina Ortiz De Gante)	Prorroga	23/02/2024	$ 22,000.00	$ 36,288.33	$ 10,000.00	Interés Moratorio	$ 8,894.16	21
80	4/10103/0136/1/22	Patricia Abigail Hernández Zamora	Reestructura	05/09/2024	$ 300,000.00	$ 51,703.62	$ 5,123.10	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 1,683.92	72
85	4/07869/0021/1/18R	Rafael González Cortes (Aval-Eusebio González Cortes)	Liquidacion	18/09/2024	$ 60,000.00	$ 25,444.26	$ 24,683.19	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 761.07	74

N°	N° Control	Nombre	Origen del Movimiento	Fecha Movimiento	Monto Ministrado	Saldo Total a la Fecha	Monto Recuperado	Tipo de Interes Condonado	Monto Condonado	N° Nota de Credito
56	4/06874/0563/1/16R	Raúl García Hernández	Prorroga	23/01/2024	$ 115,000.00	$ 138,613.31	$ 20,000.00	Interés Moratorio	$ 5,750.00	8
17	4/07785/0103/1/21	Rene Isaías Hernández López	Prorroga	25/10/2024	$ 180,000.00	$ 218,535.49	$ 37,000.00	Interés Moratorio	$ 30,612.99	84
60	4/10183/0028/1/23	Rene Romero Fermín	Prorroga	28/06/2024	$ 190,000.00	$ 116,140.42	$ 50,000.00	Interés Moratorio	$ 4,547.10	52
5	4/06129/0072/1/13	Ricardo García Gómez	Reestructura	30/01/2024	$ 180,000.00	$ 320,869.31	$ 31,500.03	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 149,369.28	13
89	4/06914/0114/1/17-002R	Roberto Muñoz Galindo	Liquidacion	27/09/2024	$ 38,000.00	$ 20,363.75	$ 20,123.17	Interés Moratorio	$ 240.58	77
72	4/07895/0033/1/18R	Rosa Isela Langle Hernández	Prorroga	22/03/2024	$ 176,652.50	$ 61,545.96	$ 30,000.00	Interés Moratorio	$ 2,932.65	29
35	4/06111/0047/1/19	Tomas Ramírez Ortega	Liquidacion	21/08/2024	$ 70,000.00	$ 67,725.00	$ 55,000.00	Interés Moratorio	$ 12,725.00	66
40	3/00018/0238/1/14	Verónica Hernández Gómez	Liquidacion	08/04/2024	$ 20,000.00	$ 23,898.72	$ 13,457.02	Interés Moratorio	$ 10,441.70	35
74	2/02243/0035/1/06R	Virginia Tapia Guevara (Aval-José Guillermo Emiliano Mendoza Hernández)	Prorroga	24/04/2024	$ 87,900.00	$ 60,235.30	$ 11,500.00	Interés Ordinario Interés Moratorio	$ 2,335.30	37
78	2/02243/0035/1/06R	Virginia Tapia Guevara (Aval-José Guillermo Emiliano Mendoza Hernández)	Prorroga	18/07/2024	$ 87,900.00	$ 48,372.00	$ 12,000.00	Interés Moratorio	$ 1,972.00	59
82	2/02243/0035/1/06R	Virginia Tapia Guevara (Aval-José Guillermo Emiliano Mendoza Hernández)	Prorroga	26/09/2024	$ 87,900.00	$ 35,604.00	$ 13,000.00	Interés Moratorio	$ 1,204.00	76
84	2/02243/0035/1/06R	Virginia Tapia Guevara (Aval-José Guillermo Emiliano Mendoza Hernández)	Prorroga	16/12/2024	$ 87,900.00	$ 22,266.70	$ 11,400.00	Interés Moratorio	$ 866.70	92
69	2/02243/0035/1/06R	Virginia Tapia Guevara (Aval-José Guillermo Emiliano Mendoza)	Prorroga	22/01/2024	$ 87,900.00	$ 71,023.39	$ 10,000.00	Interés Ordinario	$ 3,123.39	7
81	4/01035/2413/7/20	Xochiquetzalli Romero Suarez	Prorroga	20/02/2024	$ 25,000.00	$ 24,013.07	$ 11,250.00	Interés Ordinario	$ 1,513.07	19
					$ 7,735,964.10	**$ 8,046,959.32**	**$ 2,931,113.26**		**$ 3,650,876.68**	

Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala
Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría
Departamento de Control y Auditoría

Auditoria número	AIC/25-01	**Tipo de revisión:**	Auditoría Interna de
Ente revisado:	Fondo Macro para el Desarrollo Integral de Tlaxcala	**Ejercicio Presupuestal:**	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2024.
Observación	Obs-05	**Subcuenta Revisada:**	
Tipo de Cédula:	A. II	**Fondo o Programa:**	Estatal
Descripción y Alcance de la Cédula:	Aplicación de recursos de remanentes de ejercicios anteriores.		

Cuenta /Partida	Concepto	Aprobado	Aplicado	Diferencia
154K	Servicios Médicos a funcionarios	$ 24,189.81	$ -	$ 24,189.81
154L	Servicios Médicos Personal	$ 108,722.06	$ -	$ 108,722.06
2111	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	$ 30,000.00	$ 34,931.10	-$ 4,931.10
2141	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	$ 10,000.00	$ 55,654.69	-$ 45,654.69
2211	Productos alimenticios para personas	$ 35,000.00	$ 33,000.00	$ 2,000.00
2611	Combustibles, lubricantes y aditivos	$ -	$ 4,200.00	-$ 4,200.00
2711	Vestuario y uniformes	$ 19,024.00	$ 19,024.00	$ -
2961	Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Transporte	$ 20,173.56	$ 20,173.56	$ -
3131	Agua	$ 20,284.00	$ 20,284.00	$ -
3311	Servicios de Consultoría Administrativa, Procesos, Técnica y en Tecnología de la Información	$ 5,000.00	$ 40,384.40	-$ 35,384.40
3341	Servicios Capacitación	$ 30,160.00	$ 30,160.00	$ -
3411	Servicios Financieros y Bancarios	$ 36,000.00	$ 29,054.46	$ 6,945.54
3421	Servicios de Cobranza, Investigación Crediticia y Similar	$ 62,656.56	$ 37,700.00	$ 24,956.56
3451	Seguro de bienes patrimoniales	$ 45,000.00	$ -	$ 45,000.00
3481	Comisiones por ventas	$ 9,200.00	$ 8,433.91	$ 766.09
3521	Instalación, reparación y mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	$ 10,000.00	$ 18,259.32	-$ 8,259.32
3551	Reparación y Mantenimiento de Equipo de Transporte	$ 10,000.00	$ 6,962.02	$ 3,037.98
3591	Servicio de Jardinería y Fumigación	$ 20,353.88	$ 20,353.88	$ -
3721	Pasajes terrestres	$ 12,000.00	$ 13,535.42	-$ 1,535.42
3921	Impuestos y derechos	$ -	$ 24,556.53	-$ 24,556.53
3961	Otros Gastos por Responsabilidades	$ 7,668.00	$ 7,668.00	$ -
5151	Equipo de cómputo y de Tecnologías de la Información	$ 125,323.06	$ 80,790.02	$ 44,533.04
5411	Intereses de la Deuda Pública Interna	$ -	$ 12,499.00	-$ 12,499.00
	Sumas:	**$ 640,754.93**	**$ 517,624.31**	**$ 123,130.62**