



OFICIO: SFP/DSFCA/2004/06.2025.

San Pablo Apetatitlán, Tlaxcala, a 03 de junio de 2025.

Asunto: Orden de auditoría número AIC/25-14

L.T.F.Y.R. IRVING URTEL MANZANO OLVERA
DIRECTOR GENERAL DEL CENTRO DE REHABILITACIÓN
INTEGRAL Y ESCUELA EN TERAPIA FÍSICA Y REHABILITACIÓN
PRESENTE



De conformidad con lo previsto en los artículos 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 18, 65 y 66 fracciones III, IV y V de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala, artículos 2, 4 fracción II, incisos a) y c), 10 fracciones XI, XII, XIII y XV, 14 fracciones I, III, V, VII y VIII, 15 fracción II y 17 fracciones III y V del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala, al Acuerdo de Coordinación celebrado entre el Ejecutivo Federal y nuestro Estado, el cual tiene como objeto la elaboración de un Programa de Coordinación Especial denominado "*Fortalecimiento del Sistema Estatal de Control y Evaluación de la Gestión Pública, y Colaboración en Materia de Transparencia y Combate a la Corrupción*", y en concordancia con los principios de transparencia, rendición de cuentas y combate a la corrupción establecidos en el Plan Estatal de Desarrollo 2021-2027, línea de acción Combatir la corrupción en la ejecución de recursos financieros, materiales, humanos y obra pública contribuyendo al fortalecimiento de la integridad institucional y a la confianza de la ciudadanía en el ejercicio del gasto público, **me permito informar a usted que esta Secretaría practicará al Centro de Rehabilitación Integral y Escuela en Terapia Física y Rehabilitación a su digno cargo la Auditoria Interna de cumplimiento número AIC/25-14, para el ejercicio fiscal dos mil veinticinco.**

Lo anterior, tiene como finalidad servir como una medida estratégica orientada a garantizar la correcta planeación, ejecución y supervisión de los recursos públicos asignados al Centro de Rehabilitación, en cumplimiento de los principios de eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez establecidos en el artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Para la realización de los trabajos de auditoría, se ha designado el siguiente personal:

- Jesús Rigoberto Tinajero Bello
- Claudia Paredes Sánchez
- David Jiménez Castro

- Director de Supervisión, Fiscalización,**
- Control y Auditoría**
- Jefa del Departamento de Control**
- Auditoría**
- Jefe de Departamento de Supervisión de**
- Obra Pública**



SFP

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

OFICIO: SFP/DSFCA/2004/06.2025.

San Pablo Apetatitlán, Tlaxcala, a 03 de junio de 2025.

Asunto: Orden de auditoría número AIC/25-14

César Suárez Ramírez
Mario Mendoza Hernández
Grecia Azaret Cadena Muñoz
Raymundo Flores Licona
Magdalena Escobar Romero
Filemón Pérez Rodríguez

Jefe de Oficina de Visita de Obras
Auditor
Auditora
Auditor
Auditora
Auditor

Motivo por el cual solicito atentamente a usted, tenga a bien proporcionar al personal comisionado, la información y documentación que se describen en el anexo único que forma parte de la presente orden de auditoría, por el período comprendido del uno de enero al treinta y uno de mayo de dos mil veinticinco.

Para una atención más ágil y oportuna le solicito tenga a bien designar a un servidor público que funja como enlace en el suministro de la información, con el fin de cumplir en tiempo y forma con el objetivo de la auditoría. Cabe hacer mención, que, al ser una auditoría del ejercicio en curso, se harán requerimientos continuos de información y/o documentación.

Es importante mencionar que, en caso de no atender los requerimientos de información y documentación, así como la entrega de información errónea que entorpezca y obstaculice los trabajos de auditoría son motivo de responsabilidad administrativa, en los términos que establece la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Por último, agradeceré a usted que se habilite un área de trabajo dentro de las instalaciones del Centro de Rehabilitación, para que el personal comisionado desarrolle la revisión correspondiente.

Sin otro particular por el momento, agradezco sus finas atenciones y aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE



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

GOBIERNO DEL EDO. DE TLAXCALA
PODER EJECUTIVO
SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

C.C.P. Lic. Lorena Cuéllar Cisneros. Gobernadora del Estado de Tlaxcala. Para su superior conocimiento.
C.C.P. C.P. José Iván Lemus Velasco. Coordinador Administrativo del Centro de Rehabilitación Integral y Escuela en Terapia Física y Rehabilitación. Para su conocimiento.

C.c.p. Archivo.

MTDMT*jrtb/cps



TLAXCALA

UNA NUEVA HISTORIA

Anexo único al oficio: SFP/DSFCA/2004/06.2025

Requerimiento de información y documentación al "Centro de Rehabilitación Integral y Escuela en Terapia Física y Rehabilitación"

Documento	Tipo de presentación				
	Original	Copia certificada	Copia simple	Excel	Digital/ PDF
Información financiera, presupuestal y de control interno.					
Decreto o ley de creación.			x		x
Reglamento interior.			x		x
Manuales de Organización y de Procedimientos.			x		x
Políticas para la prestación de servicios.			x		x
Actas de sesiones ordinarias y extraordinarias de su Órgano de Gobierno.	x				
Programa Operativo Anual (POA) o Programa Anual de Trabajo (PAT) y su avance.			x		x
Estructura orgánica autorizada por su Órgano de Gobierno y la Oficialía Mayor de Gobierno.			x		x
Plantilla de personal y tabulador de sueldos, autorizado por su Órgano de Gobierno y la Oficialía Mayor de Gobierno.				x	x
Convenios y acuerdos celebrados con dependencias o entidades federales, estatales, municipales, instituciones privadas y organizaciones de sociedad civil, así como reglas de operación por acuerdo y/o convenio.			x		x
Contratos de financiamiento e inversión de patrimonio.			x		x
Contratos de servicios personales y expedientes del personal.	x				
Avisos de movimiento al padrón de personal identificados por fecha (altas, bajas, cambios, sustituciones).				x	
Controles de asistencias y salidas del personal y/o reportes del reloj checador.				x	
Oficios de comisión y documentos que acrediten las incidencias del personal.	x				
Reportes y pagos de nómina del personal.				x	
Programa de estímulos y recompensas, incentivos y gratificaciones al personal, autorizado por su Órgano de Gobierno.			x		x



Anexo único al oficio: SFP/DSFCA/2004/06.2025

**Requerimiento de información y documentación al
"Centro de Rehabilitación Integral y Escuela en Terapia Física y Rehabilitación"**

Documento	Tipo de presentación				
	Original	Copia certificada	Copia simple	Excel	Digital/PDF
Información financiera, presupuestal y de control interno.					
Plantilla de parque vehicular propiedad del ente y en comodato, así como los contratos de comodato respectivos.				x	x
Bitácoras de combustible y mantenimiento vehicular.	x		x		
Programa Anual de Adquisiciones, arrendamientos y Servicios por fuente de financiamiento.			x		x
Inventario de bienes muebles, inmuebles e intangibles actualizado, cuantificado y clasificado, con las características del bien, fecha de adquisición, importe, así como los resguardos respectivos.				x	
Control de almacén de materiales y suministros.			x	x	
Adquisiciones de bienes muebles, inmuebles e intangibles realizadas durante el período con su documentación soporte.				x	
Contratos de comodato de bienes muebles.			x		x
Presupuesto de ingresos calendarizado por fuente financiamiento y/o en su caso las modificaciones al mismo, debidamente autorizado.			x	x	
Control de ingresos propios por los servicios otorgados y su documentación soporte.	x			x	
Arqueos de caja diarios.				x	x
Reportes mensuales de ingresos propios obtenidos por la Comisión con su respectiva documentación soporte.	x			x	
Presupuesto de egresos calendarizado por fuente de financiamiento, capítulo y partidas, y en su caso, las modificaciones al mismo debidamente autorizado.			x	x	
Fondo fijo y/o revolvante con su documentación comprobatoria.	x			x	
Contratos bancarios y estados de cuenta en las que se maneja y administran los recursos de cada fuente de financiamiento, con sus conciliaciones bancarias.			x		



TLAXCALA

UNA NUEVA HISTORIA

Anexo único al oficio: SFP/DSFCA/2004/06.2025

Requerimiento de información y documentación al "Centro de Rehabilitación Integral y Escuela en Terapia Física y Rehabilitación"

Documento	Tipo de presentación				
	Original	Copia certificada	Copia simple	Excel	Digital/ PDF
Información financiera, presupuestal y de control interno.					
Pólizas de ingresos con su documentación soporte.	x				
Pólizas de egresos, cheque y diario con su documentación comprobatoria.	x				
Estados financieros y presupuestales.			x	x	
Balanza de comprobación y registros de auxiliares contables.			x	x	
Normas y bases para la cancelación de adeudos a cargo de terceros por incobrabilidad.			x		
Matrícula escolar.				x	x
Catálogo de colegiaturas por servicios escolares.			x	x	
Catálogo de cobro de servicios prestados, autorizados por su Órgano de Gobierno.					
Comprobantes de entero de retenciones al SAT, cuotas al ISSSTE o IMSS, retenciones al millar e ISN.					x
Obra pública y servicios relacionados con las mismas.					
Oficio de autorización de inversión para construir, instalar, ampliar, adecuar, remodelar, restaurar, conservar, mantener y modificar la infraestructura.					x
Antecedentes de Inversión y Metas de Ejercicios Anteriores relativos a obra.					x
Programa anual de obra, relativo a trabajos autorizados para construir, instalar, ampliar, adecuar, remodelar, restaurar, conservar, mantener y modificar la infraestructura.					x
Relación de trabajos autorizados y su fuente de financiamiento.				x	x
Presupuesto definitivo autorizado para la inversión en mejoramiento de la infraestructura.			x		x
Estudio de mercado realizado para verificar la existencia y costos de materiales, mano de obra, maquinaria y equipo.					x



Anexo único al oficio: SFP/DSFCA/2004/06.2025

**Requerimiento de información y documentación al
"Centro de Rehabilitación Integral y Escuela en Terapia Física y Rehabilitación"**

Documento	Tipo de presentación				
	Original	Copia certificada	Copia simple	Excel	Digital/ PDF
Información financiera, presupuestal y de control interno.					
Oficio de suficiencia presupuestal para las obra pública y servicios relacionados con la misma.					x
Licencias, permisos, derechos de propiedad, manifestación de impacto ambiental y estudios complementarios de apoyo al proyecto.					x
Convenio de coordinación y colaboración relativo a la aplicación de los recursos para la ejecución de inversión relativo a obra.					x
Acuses de los oficios con los que entregan expedientes técnicos de la obra pública y servicios relacionados con la misma, para el proceso de adjudicación para su contratación.					x
Actas del Comité de obras públicas y servicios relacionados con las mismas.					x
Expediente del procedimiento de adjudicación llevado a cabo para la contratación de obra (Licitación, Invitación y/o adjudicación), con cada documento generado en sus procesos hasta el fallo.					x
Contrato de obra y/o servicios relacionados con las mismas con catálogo de conceptos, análisis de precios unitarios, calendario de ejecución, proyecto ejecutivo, anticipo otorgado, fianza de anticipo y fianza de cumplimiento.					x
Oficio de asignación del residente de obra responsable de los trabajos.					x
Oficio asignación de Superintendente responsable de la obra (contratista).					x
Escrito emitido por la ejecutora y dirigido al contratista de la disposición del o los inmuebles.					x
Oficio de inicio de los trabajos.					x
Georreferencia de la obra.				x	x
Proyecto ejecutivo con memorias, planos, cálculos y especificaciones que conformen				x	x



TLAXCALA

UNA NUEVA HISTORIA

Anexo único al oficio: SFP/DSFCA/2004/06.2025

Requerimiento de información y documentación al "Centro de Rehabilitación Integral y Escuela en Terapia Física y Rehabilitación"

Documento	Tipo de presentación				
	Original	Copia certificada	Copia simple	Excel	Digital/ PDF
Información financiera, presupuestal y de control interno.					
los proyectos arquitectónicos y de ingeniería de la obra.					
Reportes de avances físicos-financieros durante la ejecución de la obra, donde se informe como mínimo el origen del recurso, obra, descripción de la obra, ubicación, contrato, contratista, monto contratado, monto de convenio, importes, período de ejecución, avance físico programado, avance físico real, estimaciones, facturas, avance financiero programado, avance financiero real, montos pagados, montos amortizados, retenciones del 5 al millar, retenciones económicas y penas convencionales.				x	x
Estimaciones con su respectiva documentación comprobatoria.					x
Facturas debidamente requisitadas (anticipo y estimaciones).					x
Estado de cuenta del contrato con los importes de contrato, anticipo, estimación, amortización de anticipo, saldos por estimar o cancelar.					x
Cuerpo de estimación y resumen de la estimación por concepto y partida.					x
Números generadores de obra debidamente referenciados, con sus claves según catálogo de conceptos, resumen de generadores.					x
Croquis de ubicación de los trabajos ejecutados que amparan la estimación, debidamente requisitado por los que intervienen en la obra.					x
Reporte fotográfico de los trabajos ejecutados debidamente requisitados con sus claves del catálogo de conceptos.					x
Notas de bitácora del periodo de la estimación (Bitácora convencional y/o BESOP).					x



Anexo único al oficio: SFP/DSFCA/2004/06.2025

**Requerimiento de información y documentación al
"Centro de Rehabilitación Integral y Escuela en Terapia Física y Rehabilitación"**

Documento	Tipo de presentación				
	Original	Copia certificada	Copia simple	Excel	Digital/ PDF
Información financiera, presupuestal y de control interno.					
Reportes con resultados de pruebas de calidad de los materiales utilizados en la obra, por un laboratorio.					x
Reportes con resultados de la verificación a los procesos constructivos de la obra, con pruebas de laboratorio.					x
Minutas, actas, acuerdos, comunicados que hayan sido generados respecto de la obra.					x
Reporte de la residencia de obra durante el proceso constructivo de la obra (informes periódicos, así como informe final).					x
Convenios modificatorios al contrato con su respectiva documentación comprobatoria.					x
Notificación de la necesidad de ampliar periodo de ejecución y/o ejercer recursos adicionales para ejecutar conceptos no previstos en la obra.					x
Dictamen técnico de factibilidad que funde y motive las causas del convenio modificatorio al contrato.					x
Convenios modificatorios con la documentación soporte autorizada (catálogo de conceptos de convenio, programas de ejecución modificados, proyecto ejecutivo modificado).					x
Ampliación de garantía de cumplimiento de contrato.					x
Solicitud de terminación anticipada por parte de la Contratista.					x
Acta circunstanciada de terminación anticipada de obra.					x
Notificación del inicio del proceso de rescisión administrativa del Contrato.					x
Acta circunstanciada de rescisión del contrato.					x
Notificación de aviso de obra terminada.					x



TLAXCALA

UNA NUEVA HISTORIA

Anexo único al oficio: SFP/DSFCA/2004/06.2025

Requerimiento de información y documentación al "Centro de Rehabilitación Integral y Escuela en Terapia Física y Rehabilitación"

Documento	Tipo de presentación				
	Original	Copia certificada	Copia simple	Excel	Digital/ PDF
Información financiera, presupuestal y de control interno.					
Verificación de los trabajos conforme a las condiciones especificadas en el contrato					x
Finiquito de obra debidamente requisitada con los alcances de los trabajos ejecutados.					x
Acta de entrega recepción física de los trabajos.					x
Fianza de vicios ocultos.					x
Acta administrativa de extinción de derechos y obligaciones.					x

