

GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA
 CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO.
 DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
 DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA A OBRA PÚBLICA Y PROGRAMAS SOCIALES.

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

DEPENDENCIA:	UNIDAD DE SERVICIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE TLAXCALA.	ORDEN DE AUDITORÍA:	CE/DSFCA/AOPS/18-09-2261	HOJA NÚMERO: 3 de 6.
PROGRAMA:	APOYO A LA CALIDAD EDUCATIVA DE LAS ESCUELAS NORMALES (PACTEN).	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	DOS MIL DIECISIETE.	

Informe de Resultados de Auditoría.	
Número de auditoría: CE/PACTEN-USET/18	
Dependencia auditada:	Unidad de Servicios Educativos del Estado de Tlaxcala.
Programa:	Apoyo a la Calidad Educativa de las Escuelas Normales.
Ejercicio presupuestal:	Dos mil diecisiete.
Fecha de inicio:	Catorce de septiembre de dos mil dieciocho.
Fecha de cierre:	Doce de octubre de dos mil dieciocho.
Auditores:	Licenciado en Contaduría Pública Jorge López Márquez. Ingeniero Isaac García Fragoso. Contadora Pública María de los Ángeles López Sánchez. Licenciado Adán Ramírez Cante. Licenciada en Administración de Empresas Irma Patricia López Moreno. Contadora Pública María Teresa Ramos Jiménez. Ingeniero Christian Pérez Ramírez.
Contralor del Ejecutivo:	Contador Público María Maricela Escobar Sánchez.

 **GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA**
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA A OBRA PÚBLICA Y PROGRAMAS SOCIALES.

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

DEPENDENCIA:	UNIDAD DE SERVICIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE TLAXCALA.	ORDEN DE AUDITORÍA:	CE/DSFCA/AOPS/18-09-2261	HOJA NÚMERO: 4 de 6.
PROGRAMA:	APOYO A LA CALIDAD EDUCATIVA DE LAS ESCUELAS NORMALES (PACTEN).	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	DOS MIL DIECISIETE.	

I.- RESULTADO DEL TRABAJO DESARROLLADO.

GOBIERNO DEL ESTADO DE TLAXCALA
CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO.
DIRECCIÓN DE SUPERVISIÓN, FISCALIZACIÓN, CONTROL Y AUDITORÍA.
DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA A OBRA PÚBLICA Y PROGRAMAS SOCIALES.

INFORME DE RESULTADOS DE AUDITORÍA.

DEPENDENCIA:	UNIDAD DE SERVICIOS EDUCATIVOS DEL ESTADO DE TLAXCALA.	ORDEN DE AUDITORÍA:	CE/DSFCA/AOPS/18-09-2261	HOJA NÚMERO: 5 de 6.
PROGRAMA:	APOYO A LA CALIDAD EDUCATIVA DE LAS ESCUELAS NORMALES (PACTEN).	EJERCICIO PRESUPUESTAL:	DOS MIL DIECISIETE.	

Mediante oficio número CE/DSFCA/AOPS/18-09-2261 de fecha diez de octubre de dos mil dieciocho, se notificó la orden de auditoría número CE/PACTEN-USET/18 a la Unidad de Servicios Educativos del Estado de Tlaxcala y a la vez se le solicitó la documentación justificativa y comprobatoria del ejercicio de los recursos del Programa de Apoyo a la Calidad Educativa de las Escuelas Normales (PACTEN) correspondientes al ejercicio presupuestal dos mil diecisiete; por lo que en atención a la orden de auditoría en comentario, el Titular de la Unidad de Servicios Educativos del Estado de Tlaxcala, remitió a esta Contraloría el oficio número D AyF/1378/2018 de fecha veintiuno de septiembre del año en curso el que anexó la documentación comprobatoria y justificativa para que personal de este Órgano de Control llevara a cabo la auditoría mencionada; por lo que una vez concluidos los trabajos correspondientes, se determinó una observación que dio lugar a la emisión de una cédula de observación, misma que se enuncia a continuación:

- **“Saldo pendiente de ejercer por \$6’478,815.97 (seis millones cuatrocientos setenta y ocho mil ochocientos quince pesos 01/100 Moneda Nacional)”**. “Deberá presentar la documentación comprobatoria y justificativa; en caso de no ejercer el recurso el día último del mes de diciembre del año en curso, deberá realizar el reintegro del importe no ejercido a la Tesorería de Federación, así como los rendimientos financieros. Asimismo por el monto de \$335,668.99 (trescientos treinta y cinco mil seiscientos sesenta y ocho pesos 99/100 Moneda Nacional), presentar la documentación comprobatoria omitida en los pagos reflejados en las cuentas bancarias que soporte el correcto ejercicio ejercido”.