

OFICIO No. OFS/0922/2026

Asunto: Notificación de Cédula de Resultados.

Tlaxcala, Tlax., a 02 de abril de 2026.

✓ LIC. ALEJANDRO ESPINOSA DE LOS MONTEROS  
MENDIETA  
GERENTE GENERAL DEL FIDEICOMISO DE LA  
CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL (FIDECIX)  
P R E S E N T E.



**LICENCIADO ARTURO LUCIO SALAS MIGUELA**, en mi carácter de Auditor Superior del Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala, de conformidad con el Decreto número 245, emitido por el Congreso del Estado Libre y Soberano de Tlaxcala, con fecha veinticuatro de octubre de dos mil veintitrés, publicado en el periódico oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala, número extraordinario, de fecha seis de noviembre de dos mil veintitrés; con fundamento en lo dispuesto en los artículos 104 y 105 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tlaxcala; 74 fracciones I y II de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 6 y 8 fracción I, del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior del Congreso del Estado de Tlaxcala, me permito hacer de su conocimiento lo siguiente:

De manera previa se estima pertinente señalar que, con la finalidad de evaluar el cumplimiento y resultados de la gestión financiera y verificar el cumplimiento de los objetivos contenidos en los programas del Ente Fiscalizable denominado **Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl (FIDECIX)** este Órgano de Fiscalización Superior, notificó el inicio de auditoría mediante oficio de número **OFS/1999/2025 de fecha 10 de julio del año 2025**.

En ese sentido, una vez que fue analizada, revisada y fiscalizada la administración, manejo, custodia, control y aplicación de los recursos públicos de esa entidad fiscalizable, correspondiente al periodo del **01 de Julio al 31 de Diciembre** del ejercicio fiscal **2025**, en términos de la Ley en la materia; con fundamento en los artículos 3, 6, 23 fracción XIX, 24, 37 fracción I, II, III, IV y V de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, por este medio notifico a Usted las **Cédulas de Resultados de la Auditoría de Cumplimiento Financiero** de las fuentes de financiamiento siguientes:

#### Del Ejercicio

- **RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES**



## Remanentes de Ejercicios Anteriores

### • REA: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

Atento a lo anterior, se hace notar que, de conformidad con el artículo 35 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, una vez notificadas las cédulas de resultados, el Ente Fiscalizable cuenta con un **plazo improrrogable de treinta días naturales contados a partir de su notificación**, para presentar la propuesta de solventación de las observaciones y recomendaciones que derivaron de la revisión y fiscalización superior de la Cuenta Pública, acompañando en su caso, la documentación certificada, justificaciones, aclaraciones e información que estimen pertinentes para subsanar las irregularidades detectadas, apercibido que, transcurrido el plazo fijado con anterioridad para ejercer su derecho sin que éste se haga valer, **se tendrá por precluido**, sin necesidad de declaración expresa, esto es, fenecido el plazo señalado éste ente fiscalizador no **valorará propuesta de solventación alguna**, lo anterior de conformidad con el artículo 45 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios.

Por lo anterior, y toda vez que en términos del párrafo primero del artículo 35 de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, la notificación de las cédulas de resultados que contienen las observaciones y recomendaciones de las irregularidades y/o deficiencias detectadas, se realiza directamente al Ente Fiscalizable, por lo tanto, el Titular de dicho Ente bajo su más estricta responsabilidad deberá **notificar dichas cédulas de resultados a los servidores públicos a su cargo y/o a quienes estuvieron en funciones durante el periodo revisado**, que de acuerdo a sus atribuciones y facultades previstas en Ley, se encuentren relacionados con las observaciones y/o recomendaciones que se notifican, en consecuencia, deberán establecer la **coordinación necesaria para presentar de manera conjunta la propuesta de solventación** del Ente Fiscalizable, en los términos y plazos previstos en la Ley, lo anterior de conformidad con los artículos 35 y 36 de la referida Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios.

Por otro lado, se precisa que una vez que este Órgano de Fiscalización Superior valore las justificaciones, recomendaciones y demás información relativa presentada en su propuesta, emitirá los Resultados de Solventación, mismos que serán notificados en los términos que establece la Ley, señalando que las observaciones y recomendaciones que no sean solventadas, serán incluidas en los Informes Individuales, sin perjuicio de la promoción de las acciones que correspondan en términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y demás leyes aplicables.





Finalmente, me permito relacionar las observaciones y recomendaciones que contienen las Cédulas de Resultados de las diversas fuentes de financiamiento que se originaron en la revisión y fiscalización del periodo comprendido del **01 de Julio al 31 de Diciembre** del ejercicio fiscal **2025**, mismas que se describen a continuación:

### A) Auditoría Financiera

| Nombre de la Fuente de Financiamiento                | Periodo         | Número progresivo de las observaciones emitidas               |                               |                                   |          |                     | Total de las Obs. Emitidas |
|------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|----------|---------------------|----------------------------|
|                                                      |                 | SA                                                            | PDP                           | PRAS                              | PEFCF    | R                   |                            |
| RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES      | 01 jul - 31 jul | 1, 2, 3                                                       | 1                             | 1, 2                              | 0        | 0                   | 6                          |
|                                                      | 01 ago - 31 dic | 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18 | 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 | 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11 | 0        | 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 | 46                         |
| REA: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES | 01 jul - 31 jul | 1                                                             | 1                             | 0                                 | 0        | 0                   | 2                          |
|                                                      | 01 ago - 31 dic | 1, 2, 3                                                       | 1                             | 1                                 | 0        | 0                   | 5                          |
| <b>Total de las Observaciones Emitidas</b>           |                 | <b>25</b>                                                     | <b>13</b>                     | <b>14</b>                         | <b>0</b> | <b>7</b>            | <b>59</b>                  |

0 = No se originaron resultados.

De lo anterior, se anexan las cédulas de resultados que constan de **49** fojas.

Sin más por el momento, quedo de Usted.

  
**ATENTAMENTE**  
  
**LIC. ARTURO LUCIO SALAS MIGUELA**  
**AUDITOR SUPERIOR DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR**  
**DEL CONGRESO DEL ESTADO DE TLAXCALA**

c.c.p. C.P. Carlos Alejandro Muñoz Hernández, Jefe de Departamento Administrativo del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, "FIDECIX".- Para su atención y seguimiento.

ALSM/OCB/LFCF/VJFG






ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE JULIO

ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

| No.                                                               | REFERENCIA                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | CONCEPTO                                                                                               | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   | PÓLIZA / DOCUMENTO            | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                        |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                        |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 1                                                                 | Póliza E00190                 | 15/07/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | OMISIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET<br><br>Pago de 3% impuesto sobre nóminas junio 2025 | 76,884.00    |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , correspondientes al periodo comprendido del 01 al 31 de julio del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al <b>pago del impuesto sobre nóminas</b> del mes de junio 2025 por <b>\$12,814.00</b> , mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo 8846APR1202507154256663863 de fecha 15 de julio de 2025, de la cuenta bancaria *****7999, aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., se detectó la <b>omisión</b> del comprobante fiscal digital por internet (CFDI) que reúna los requisitos fiscales en apego a lo establecido en el Código Fiscal de la Federación, expedido por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tlaxcala.                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                   | <b>NORMATIVIDAD INCUPLIDA</b> | Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 III, V, VI y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos sexto y séptimo, 152 y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio Fiscal 2025; 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                        |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2                                                                 | Póliza I00137                 | 01/07/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br><br>Ingreso recaudado factura FX308 gastos administrativos     | 52,275.00    |                      | De la revisión a los Ingresos recaudados por el <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , correspondientes al periodo comprendido del 01 al 31 de julio del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAAEE/560/2025 de fecha 04 de noviembre de 2025, y recibidos a través del oficio FCIX/528/25 de fecha 11 de noviembre de 2025, en relación a los ingresos recibidos por <b>\$26,137.50</b> los cuales fueron recaudados en la cuenta bancaria *****7999, aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo 20250701400140BET0000474404770 de fecha 01 de julio de 2025, por el concepto de <b>ingresos esporádicos gastos administrativos</b> , como consta en el comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal AF5E1844-C002-4D2C-84D8-281C051F862A expedido con fecha 03 de julio de 2025, a favor de Arrendadora y Desarrollos de la Frontera, se detectó la omisión de <b>documentación justificativa, consistente en evidencia documental que acredite el origen de los recursos recibidos, así como el contrato de prestación de servicio que acredite la relación que existe con la empresa entre ambas partes.</b> |
|                                                                   | <b>NORMATIVIDAD INCUPLIDA</b> | Artículos 292 y 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo y sexto; y 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                        |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3                                                                 | Póliza E00191                 | 15/07/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br><br>Pago de combustible dispersión de combustible julio 2025   | 120,258.00   |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , correspondientes al periodo comprendido del 01 al 31 de julio del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAAEE/560/2025 de fecha 04 de noviembre de 2025, y recibidas a través del oficio FCIX/528/25 de fecha 11 de noviembre de 2025, en relación a la erogación por <b>\$19,914.00</b> , mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo 8846APR202507154256663867 de fecha 15 de julio de 2025, de la cuenta bancaria *****7999, aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., por el <b>suministro de combustible</b> para vehículos oficiales del fideicomiso, del mes de julio 2025, operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal BF80E042-7910-4A4A-913B-3A07A8479E53 expedido por el proveedor Servicios Broxel S.A.P.I. de C.V. con fecha 14 de julio de 2025; se detectó la <b>omisión del estado de cuenta de combustible</b> para monederos electrónicos autorizados por el Servicio de Administración                                                     |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



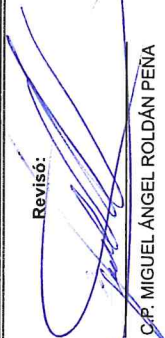
ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE JULIO

| No. | REFERENCIA                     |       | CONCEPTO | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|--------------------------------|-------|----------|-----------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA |          |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     |                                |       |          |                 |                            | Tributaria, mismos que deberán incluir al menos para cada consumo lo siguiente: número de monedero, fecha y hora, cantidad de litros, tipo de combustible, precio unitario y clave en el RFC de la estación de servicios en la que se adquirió el combustible, en apego a la Regla 3.3.1.10 fracción III de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025. Lo anterior, con la finalidad de cotejar que el combustible adquirido sea suministrado al parque vehicular del Fideicomiso.                                                                                                             |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> |       |          |                 |                            | Artículos 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 primer párrafo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 152 primer y segundo párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 12 fracción IV 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 Regla 3.3.1.10 fracción III de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025. |

3 Total de Observaciones.

Elaboró:   
C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:   
C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

Autorizó:   
L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

Vo.Bo.:   
C.P. ODILIA GUAMATZI BAUTISTA



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE JULIO

ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

| No.                                                               | REFERENCIA         |            | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   | PÓLIZA / DOCUMENTO | FECHA      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA |                    |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1                                                                 | Póliza D00136      | 30/12/2025 | PAGO DE BIENES Y/O SERVICIOS SIN ACREDITAR SU RECEPCIÓN Y/O APLICACIÓN<br><br>Pago de servicio integral para evento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 31,320.00    | \$5,220.00           | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 al 31 de julio de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a la erogación realizada por <b>\$5,220.00</b> , mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo 8846APR2202507314306358545 de fecha 31 de julio de 2025, de la cuenta bancaria *****79999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., a favor del proveedor Comercializadora y Exportadora Karket, por el pago de <b>servicio integral para evento en salón rojo de Palacio de Gobierno que incluye renta de pantalla de 86"</b> , según consta en el comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal 8D7F93A7-5363-422C-A121-4F7CD760053A de fecha 25 de julio de 2025; se detectó el <b>pago de servicios sin acreditar su aplicación</b> , al omitir presentar evidencia que acredite la realización del evento que originó la erogación, mediante programa de actividades, itinerario o minuta, en los cuales pueda observarse los detalles del evento, evidencia documental de la logística, listado de los participantes, evidencia fotográfica, y demás documentación que permita corroborar que la erogación se realizó en cumplimiento de las metas y objetivos del Fideicomiso. |
| NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                                           |                    |            | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1 Total de Observaciones.                                         |                    |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SUMA         | \$5,220.00           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

Elaboró:

Revisó:

Autorizó:

Vc.Bo.:

C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

C.P. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

C.P. ODILIA GUAMATZI BAUTISTA





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE JULIO

| No.                                 | REFERENCIA                                                                                                                                                 |                              | CONCEPTO                                                                                                                                                               | IMPORTE (\$)                   | MONTO OBSERVADO (\$)                             | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |               |                 |                                                  |                                |                                                  |            |            |         |            |            |          |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|-----------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|------------|------------|---------|------------|------------|----------|
|                                     | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                                                                                                         | FECHA                        |                                                                                                                                                                        |                                |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |               |                 |                                                  |                                |                                                  |            |            |         |            |            |          |
| EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS |                                                                                                                                                            |                              |                                                                                                                                                                        |                                |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |               |                 |                                                  |                                |                                                  |            |            |         |            |            |          |
| 1                                   | Póliza 100148<br><br>Contrato de arrendamiento celebrado entre el FIDECIX, Nacional Financiera Sociedad Nacional de Crédito y Alta Extracción S.A. de C.V. | 11/07/2025<br><br>13/07/2024 | INCUMPLIMIENTO A LA NORMATIVA<br>Ingreso recaudado factura FA31, CPRA23 Arrendamiento Alta Extracción correspondiente al mes de junio<br><br>Contrato de arrendamiento | 303,916.50                     |                                                  | <p>De la revisión a los ingresos recaudados por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 al 31 de julio del ejercicio 2025, información requerida mediante oficio DAAEE/560/2025 de fecha 04 de noviembre de 2025, y recibida a través del oficio FCIX/528/25 de fecha 11 de noviembre de 2025, en relación al ingreso por arrendamiento del mes de junio 2025 por \$151,958.25 de una nave industrial y de superficie libre a la empresa Alta Extracción S.A. de C.V., los cuales fueron depositados a la cuenta bancaria *****7999, apertura en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., mediante transferencia electrónica con clave de rastreo HSBCT766734 de fecha 11 de julio de 2025, operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal D8D09DD8-C1EA-4656-B9B2-784F35CE053D expedido por el FIDECIX con fecha 10 de junio de 2025; y de la revisión al contrato; se detectó el incumplimiento con el tiempo de pago por parte del arrendador, por lo que el Fideicomiso no hizo efectivo el cobro de los intereses moratorios establecidos en las condiciones contractuales del contrato de arrendamiento celebrado entre el arrendador y el Fideicomiso con fecha 13 de julio de 2024, que a la letra establecen:</p> <p><b>TERCERA. MONTO POR CONCEPTO DE RENTA</b></p> <p>3.2 El importe de la renta mensual, con el Impuesto sobre el Valor Agregado (IVA) será por la cantidad de \$145,819.26 (CIENTO CUARENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS DIECINUEVE PESOS 26/100 M.N.) mismos que "EL ARRENDATARIO" deberá pagar a "EL ARRENDADOR" dentro de los 10 días hábiles posteriores a la entrega de la factura correspondiente mediante transferencia bancaria a la entidad BANORTE con clave interbancaria 072 830 *****7999 2 a nombre del "FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL".</p> <p>3.3 Los celebrantes establecen que el monto de la renta sufrirá un incremento anual equivalente al mismo porcentaje de la tasa de inflación anual del ejercicio fiscal inmediato anterior, misma tasa que será aplicada al monto pactado en el punto 3.2 de este contrato, mismo que debe ser aplicado a la renta correspondiente al mes de enero del año que corresponda.</p> <p><b>CUARTA. MORA O RETRASO EN EL PAGO DE LA RENTA</b></p> <p>4.1 LAS PARTES", acuerdan que en caso de que "EL ARRENDATARIO", no cubra de manera puntual y oportuna la renta mensual del periodo que corresponda, se obliga al pago de un interés moratorio anual equivalente al 8% (ocho por ciento) de la renta mensual establecida.</p> <p>Se detalla:</p> <table><tr><th>Fecha límite de pago</th><th>Fecha de pago</th><th>Días desfasados</th><th>Importe de pago Anual establecido en el contrato</th><th>Importe actualizado Anual 2025</th><th>Importe intereses Mensual moratorios no cobrados</th></tr><tr><td>24/06/2025</td><td>11/07/2025</td><td>13 días</td><td>145,819.26</td><td>151,958.25</td><td>1,013.06</td></tr></table> | Fecha límite de pago | Fecha de pago | Días desfasados | Importe de pago Anual establecido en el contrato | Importe actualizado Anual 2025 | Importe intereses Mensual moratorios no cobrados | 24/06/2025 | 11/07/2025 | 13 días | 145,819.26 | 151,958.25 | 1,013.06 |
| Fecha límite de pago                | Fecha de pago                                                                                                                                              | Días desfasados              | Importe de pago Anual establecido en el contrato                                                                                                                       | Importe actualizado Anual 2025 | Importe intereses Mensual moratorios no cobrados |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |               |                 |                                                  |                                |                                                  |            |            |         |            |            |          |
| 24/06/2025                          | 11/07/2025                                                                                                                                                 | 13 días                      | 145,819.26                                                                                                                                                             | 151,958.25                     | 1,013.06                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |               |                 |                                                  |                                |                                                  |            |            |         |            |            |          |



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE JULIO

ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

| No.                  | REFERENCIA                                                                                                                                                        |                              | CONCEPTO                                                                                                                                                                    | IMPORTE (\$)    | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                               |               |                                          |                 |         |               |            |                               |        |                                          |        |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------|------------------------------------------|-----------------|---------|---------------|------------|-------------------------------|--------|------------------------------------------|--------|
|                      | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                                                                                                                | FECHA                        |                                                                                                                                                                             |                 |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |                               |               |                                          |                 |         |               |            |                               |        |                                          |        |
|                      |                                                                                                                                                                   |                              |                                                                                                                                                                             |                 |                      | Siendo responsabilidad del Departamento Administrativo, elaborar reportes mensuales de los adeudos de las empresas, por los arrendamientos de terrenos y naves industriales y consumo de agua potable en forma bimestral; y turnarlos al Gerente General para la correcta toma de decisiones en coordinación con el Jurídico que en su momento apoye al FIDEICIX, de conformidad a su Manual de Organización y Procedimientos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |                               |               |                                          |                 |         |               |            |                               |        |                                          |        |
|                      | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b>                                                                                                                                    |                              |                                                                                                                                                                             |                 |                      | Artículos 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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, apartado 8, numeral 3 fracción IV del Manual de Organización y Procedimientos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, y cláusula 3.2, 3.3 y 4.1 del Contrato de arrendamiento celebrado entre el FIDEICIX, Nacional Financiera Sociedad Nacional de Crédito y Alta Extracción S.A. de C.V., con fecha 13 de julio de 2024.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |                               |               |                                          |                 |         |               |            |                               |        |                                          |        |
| 2                    | Póliza 100144<br><br>Contrato de arrendamiento celebrado entre el FIDEICIX, Nacional Financiera Sociedad Nacional de Crédito y Saint Gobain América S.A. de C.V., | 10/07/2025<br><br>01/04/2025 | INCUMPLIMIENTO A LA NORMATIVA<br><br>Ingreso recaudado factura FA32, CPR21 Arrendamiento Saint Gobain correspondiente al mes de junio 2025<br><br>Contrato de Arrendamiento | 490,116.22      |                      | <p>De la revisión a los ingresos recaudados por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 al 31 de julio del ejercicio 2025, mismos que fueron requeridos mediante oficio DAEE/560/2025 de fecha 04 de noviembre de 2025, y recibidos a través del oficio FCIX/528/25 de fecha 11 de noviembre de 2025, respecto a los ingresos recibidos por el <b>arrendamiento del mes de junio 2025</b> de una nave industrial a la empresa Saint-Gobain América S.A. de C.V., por <b>\$245,058.11</b>, depositados a la cuenta bancaria *****7999, aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo HSB386234 de fecha 10 de julio de 2025, operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal FAY5D99A-E744-4314-9FD3-ADE84F479F7 expedido por el FIDEICIX con fecha 10 de junio de 2025, se detectó el <b>incumplimiento con el tiempo de pago por parte del arrendador</b>, por lo que el Fideicomiso <b>no hizo efectivo el cobro de los intereses moratorios</b> establecidos en las condiciones contractuales del contrato de arrendamiento celebrado entre el arrendador y el Fideicomiso con fecha 01 de abril de 2025, que a la letra establecen:</p> <p><b>TERCERA. MONTO POR CONCEPTO DE RENTA.</b> "EL ARRENTARIO" pagará como renta de la nave industrial la cantidad de \$25,206,553.2 por metro cuadrado. Y el importe de la <b>renta mensual</b>, incluyendo el Impuesto sobre el valor agregado (IVA) será por la cantidad de <b>\$245,058.11</b> (Doscientos cuarenta y cinco mil cincuenta y ocho pesos 11/100 M.N.).</p> <p>"EL ARRENTATARIO" deberá pagar a "EL ARRENTADOR" dentro de los <b>10 días hábiles posteriores a la entrega de la factura</b> correspondiente mediante transferencia bancaria a la entidad BANORTE con clave interbancaria 072 830 *****7999 2 a nombre del "FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL".</p> <p><b>CUARTA. MORA O RETRASO EN EL PAGO DE LA RENTA.</b> "LAS PARTES", acuerdan que en caso de que "EL ARRENTATARIO", no cubra de manera puntual y oportuna la renta mensual del periodo que corresponda, se obliga al <b>pago de un interés moratorio por cada día natural</b> que transcurra a partir de la última fecha en que el pago debió ser hecho hasta su liquidación total, una cantidad igual al resultado de aplicar la <b>TIIE + 3</b> (Tasa Interbancaria de Equilibrio) que publique el Banco de México.</p> <p>Se detalla:</p> <table><tr><td>Fecha límite de pago</td><td>24/06/2025</td><td>Fecha de pago</td><td>10/07/2025</td><td>Días desfasados</td><td>12 días</td><td>Importe renta</td><td>245,058.11</td><td>Importe TIIE del mes de junio</td><td>8.7420</td><td>Importe intereses moratorios no cobrados</td><td>140.90</td></tr></table> | Fecha límite de pago | 24/06/2025                    | Fecha de pago | 10/07/2025                               | Días desfasados | 12 días | Importe renta | 245,058.11 | Importe TIIE del mes de junio | 8.7420 | Importe intereses moratorios no cobrados | 140.90 |
| Fecha límite de pago | 24/06/2025                                                                                                                                                        | Fecha de pago                | 10/07/2025                                                                                                                                                                  | Días desfasados | 12 días              | Importe renta                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 245,058.11           | Importe TIIE del mes de junio | 8.7420        | Importe intereses moratorios no cobrados | 140.90          |         |               |            |                               |        |                                          |        |



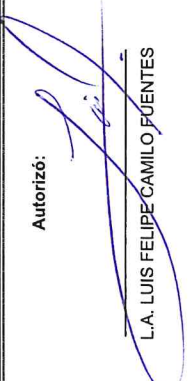


ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE JULIO

| No.                              | REFERENCIA                     |       | CONCEPTO | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------|--------------------------------|-------|----------|-----------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                  | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA |          |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                  |                                |       |          |                 |                            | Siendo responsabilidad del Departamento Administrativo, elaborar reportes mensuales de los adeudos de las empresas, por los arrendamientos de terrenos y naves industriales y consumo de agua potable en forma bimestral; y turnarlos al Gerente General para la correcta toma de decisiones en coordinación con el Jurídico que en su momento apoye al FIDECIX, de conformidad a su Manual de Organización y Procedimientos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                  | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> |       |          |                 |                            | Artículos 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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, apartado 8, numeral 3 fracción IV del Manual de Organización y Procedimientos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, y cláusula 3.2, 3.3 y 4.1 del Contrato de arrendamiento celebrado entre el FIDECIX, Nacional Financiera Sociedad Nacional de Crédito y Alta Extracción S.A. de C.V., con fecha 13 de julio de 2024. |
| <b>2 Total de Observaciones.</b> |                                |       |          |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                                                                                                                          |                                                                                                                                 |                                                                                                                                    |                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br>Elaboró:<br>C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ | <br>Revisó:<br>C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA | <br>Autorizó:<br>L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES | <br>Vo.Bo.:<br>C.P. ODILIA CUAMATZI BAUTISTA |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE JULIO

| No.                                 | REFERENCIA         |       | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------|--------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                     | PÓLIZA / DOCUMENTO | FECHA |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS |                    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1                                   |                    |       | INCUMPLIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS EN MATERIA DE ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS Y PAGOS RESPECTIVOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 75,690.00    |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , correspondientes al periodo comprendido del 01 al 31 de julio del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/560/2025 de fecha 04 de noviembre de 2025, y recibidas a través del oficio FCIX/528/25 de fecha 11 de noviembre de 2025, se detectó que incumplieron las disposiciones normativas para procedimientos de adjudicación por el pago de un avalúo comercial del inmueble denominado lote dos de la fracción de la Ex Hacienda de San Martín Notario ubicado en el municipio de Huamantla, por un importe de <b>\$75,690.00</b> , efectuado mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo 8846APR1202507034218352542 de fecha 03 de julio de 2025, de la cuenta bancaria *****7999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal D0E4FDC0-72C2-458D-8B61-E12F0B220698 expedido por el proveedor Andrés Vásquez Muñoz con fecha 22 de julio de 2025, en virtud de que el Fideicomiso <b>realizó la adquisición del servicios de manera directa, sin ser adjudicado a través de la Oficialía Mayor de Gobierno</b> , incumpliendo con lo establecido en las Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios para el Gobierno del Estado de Tlaxcala, mismos que señalan que, la Oficialía Mayor de Gobierno es la única facultada y autorizada para realizar cualquier procedimiento de adjudicación o contratación contenido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala, por ende se estipula la abstención de las Dependencias y Entidades de realizar cualquier compra o contratación de manera directa, misma que no les será reconocida o regularizada para trámite de pago, quedando bajo la responsabilidad de quien la haya realizado. |
| NORMATIVIDAD INCUMPLIDA             |                    |       | Artículos 22 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala, 7, 19 y 20 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala, 139 y 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 13 fracción III, incisos a, c, y d 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 Numerales IV. Responsables, primer párrafo, VII.7 de las adjudicaciones directas por las entidades, XVII.1 de las Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios para el Gobierno del Estado de Tlaxcala. |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1 Total de Observaciones.           |                    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

Elaboró:

C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:

C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PENA

Autorizó:

L.A. LUIS FELIPE CÁMILO FUENTES

Vo.Bo.:

C.P. ODILIA CUAMATZI BAUTISTA





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES PERIODO REVISADO: 01 DE JULIO AL 31 DE JULIO

| No.                                                               | REFERENCIA         |            | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   | PÓLIZA / DOCUMENTO | FECHA      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA |                    |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1                                                                 | Póliza D00053      | 03/07/2025 | PAGO DE BIENES<br>Y/O SERVICIOS SIN<br>ACREDITAR SU<br>RECEPCIÓN Y/O<br>APLICACIÓN<br><br>Pago del segundo<br>avalúo comercial<br>del inmueble<br>denominado lote<br>dos de la fracción<br>de la Ex Hacienda<br>de San Martín<br>Notario ubicado<br>en el Municipio de<br>Huamantla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 75,690.00       | \$75,690.00                | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 al 31 de julio del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAAEE/560/2025 de fecha 04 de noviembre de 2025, y recibidas a través del oficio FCIX/528/25 de fecha 11 de noviembre de 2025, en relación a la erogación efectuada por \$75,690.00, mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo 8846APR1202507034218352542 de fecha 03 de julio de 2025, de la cuenta bancaria *****7999 apertura en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A, por el pago de avalúo comercial del inmueble denominado lote dos de la fracción de la Ex Hacienda de San Martín Notario ubicado en el municipio de Huamantla, operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal D0E4FDC0-72C2-458D-8B61-E12F0B220698 expedido por el proveedor Andrés Vázquez Muñoz con fecha 22 de julio de 2025; se detectó el pago de servicios sin acreditar su recepción y/o aplicación en los fines del ente, en virtud que omiten presentar acta de entrega de los servicios por parte del proveedor, resultados del avalúo practicado, dictamen de congruencia, constancia de situación fiscal, expediente técnico que compruebe que el proveedor cuenta con la capacidad para prestar el servicio, y demás documentación que permita corroborar la recepción del servicio contratado. |
| NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                                           |                    |            | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1 Total de Observaciones.                                         |                    |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SUMA            | \$75,690.00                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

Elaboró:

C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:

C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

Autorizó:

L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

Vo.B6:

C.P. ODILIA CUAMATZI BAUTISTA



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                                                                                                          | REFERENCIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|--|--|---------|---------------|-----------------------------|------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|---|---|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---|---|---|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---|---|---|------|
|                                                                                                                                                              | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | FECHA                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
| CONTROL INTERNO                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
| 1                                                                                                                                                            | Oficio DAEE/117/2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 04/02/2025                  | INCONSISTENCIAS EN TRÁMITES, PROCESOS, SISTEMAS O EXPEDIENTES<br><br>Requerimiento de información<br><br>Programa Operativo Anual POA, Medios de Verificación.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |                      | De la revisión a los medios de verificación que amparan el cumplimiento de actividades reportadas como alcanzadas del Programa Operativo Anual del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al tercer y cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2025, mismos que fueron requeridos mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y proporcionados a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, se detectó que omitieron remitir medios de verificación de tres actividades, que acrediten el porcentaje reportado como alcanzado. |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
|                                                                                                                                                              | Oficio FCIX/064/26                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 17/02/2026                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                      | Por lo anterior no se apegan a lo establecido en el Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2025, el cual establece que: los servidores públicos ejecutores en el ejercicio de los presupuestos aprobados, sin menoscabo de las responsabilidades y atribuciones que les correspondan, serán directamente responsables de que su aplicación se realice con estricto apego a las leyes correspondientes, debiendo cumplir en tiempo y forma con las metas y objetivos previstos en sus respectivos Programas Operativos Anuales.                                 |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
|                                                                                                                                                              | Se detalla:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
|                                                                                                                                                              | <table><tr><th rowspan="2">Nombre de la meta</th><th rowspan="2">Unidad de medida</th><th colspan="3">Metas</th><th rowspan="2">Avance%</th><th rowspan="2">Observaciones</th></tr><tr><th>Julio-Septiembre Programado</th><th>Octubre-Diciembre Programado</th><th>Alcanzado</th></tr><tr><td>Promoción de la oferta de uso de suelo industrial a través de la venta o renta de terrenos o naves industriales</td><td>Promoción</td><td>3</td><td>3</td><td>3</td><td>100%</td><td>Omiten presentar medios de verificación que acrediten el porcentaje reportado como alcanzado del periodo julio-septiembre.</td></tr><tr><td>Cumplimiento del plan anual de mantenimiento</td><td>Informe</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td><td>100%</td><td>Omiten presentar medios de verificación que acrediten el porcentaje reportado como alcanzado del periodo julio-diciembre</td></tr><tr><td>Prevención de la violación de los derechos humanos que garanticen la no discriminación entre las poblaciones igualdad de género en las ciudades industriales</td><td>Publicación</td><td>1</td><td>1</td><td>1</td><td>100%</td><td>Omiten presentar medios de verificación que acrediten el porcentaje reportado como alcanzado del periodo julio-diciembre</td></tr></table> |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              |                      | Nombre de la meta                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Unidad de medida | Metas         |  |  | Avance% | Observaciones | Julio-Septiembre Programado | Octubre-Diciembre Programado | Alcanzado | Promoción de la oferta de uso de suelo industrial a través de la venta o renta de terrenos o naves industriales | Promoción | 3 | 3 | 3 | 100% | Omiten presentar medios de verificación que acrediten el porcentaje reportado como alcanzado del periodo julio-septiembre. | Cumplimiento del plan anual de mantenimiento | Informe | 1 | 1 | 1 | 100% | Omiten presentar medios de verificación que acrediten el porcentaje reportado como alcanzado del periodo julio-diciembre | Prevención de la violación de los derechos humanos que garanticen la no discriminación entre las poblaciones igualdad de género en las ciudades industriales | Publicación | 1 | 1 | 1 | 100% |
| Nombre de la meta                                                                                                                                            | Unidad de medida                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Metas                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              | Avance%              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  | Observaciones |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
|                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Julio-Septiembre Programado | Octubre-Diciembre Programado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Alcanzado    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
| Promoción de la oferta de uso de suelo industrial a través de la venta o renta de terrenos o naves industriales                                              | Promoción                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 3                           | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 3            | 100%                 | Omiten presentar medios de verificación que acrediten el porcentaje reportado como alcanzado del periodo julio-septiembre.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
| Cumplimiento del plan anual de mantenimiento                                                                                                                 | Informe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1                           | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1            | 100%                 | Omiten presentar medios de verificación que acrediten el porcentaje reportado como alcanzado del periodo julio-diciembre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
| Prevención de la violación de los derechos humanos que garanticen la no discriminación entre las poblaciones igualdad de género en las ciudades industriales | Publicación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1                           | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1            | 100%                 | Omiten presentar medios de verificación que acrediten el porcentaje reportado como alcanzado del periodo julio-diciembre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |
| NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             | Artículos 272 y 302 primer párrafo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos tercer, sexto y séptimo, y 152 primer y segundo párrafos del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio Fiscal 2025 y 5 segundo párrafo 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. |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |               |  |  |         |               |                             |                              |           |                                                                                                                 |           |   |   |   |      |                                                                                                                            |                                              |         |   |   |   |      |                                                                                                                          |                                                                                                                                                              |             |   |   |   |      |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025

ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | REFERENCIA               |                              | CONCEPTO                                                                                                         | IMPORTE (\$)                                                                                                                                       | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|----------------------------------|-------------|------------------------------|-----------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|----------|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | PÓLIZA / DOCUMENTO       | FECHA                        |                                                                                                                  |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
| REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                              |                                                                                                                  |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Póliza D00023            | 01/04/2025                   | DEUDORES DIVERSOS<br>Reclasificación de póliza E00464 del 11/10/2023<br>Liquidación Ing. Daniel Montiel Carranza | 3,834.73                                                                                                                                           |                      | <p>Al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2025, la balanza de comprobación emanada del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental. Net, del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b>, misma que fue requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibida a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, reporta saldo en la cuenta contable <b>"1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo"</b> por \$54,858.37, de los cuales <b>\$2,203.24</b> fueron generados en el ejercicio, por reclasificaciones derivadas de pagos duplicados por la prestación de "Despensa" y por retenciones de ISR menores a las correspondientes, reconocidas en el ejercicio 2025 y generadas en ejercicios anteriores, y que durante el ejercicio no fueron recaudados a favor del Fideicomiso.</p> <p>En este sentido, el Ente Público, omitió presentar evidencia documental del <b>origen del saldo</b> reportado en la información financiera, así como las acciones realizadas y los procedimientos iniciados por la vía administrativa, judicial o extrajudicial a efecto de recuperar los saldos reportados en la información financiera.</p> <p>Se detalla:</p> <table><tr><th>Póliza</th><th>Deudor diverso</th><th>Importe</th><th>Observación</th></tr><tr><td>D00023</td><td>Daniel Carranza</td><td>252.22</td><td>Corresponde al pago de despensa duplicado por el pago de sus partes proporcionales por la terminación de su relación laboral en el ejercicio 2023.</td></tr><tr><td></td><td>Maria Edith Muñoz Martínez</td><td>739.38</td><td>Corresponde a la retención de ISR por sueldos y salarios por un importe menor al correspondiente</td></tr><tr><td>D00050</td><td>Maria de Lourdes Montiel</td><td>440.60</td><td>Corresponde a la retención de ISR por sueldos y salarios por un importe menor al correspondiente</td></tr><tr><td>D00075</td><td>Maria de Lourdes Montiel</td><td>771.04</td><td>Corresponde a la retención de ISR por sueldos y salarios por un importe menor al correspondiente</td></tr><tr><td colspan="2">Total</td><td>2,203.24</td><td></td></tr></table> | Póliza          | Deudor diverso      | Importe                          | Observación | D00023                       | Daniel Carranza | 252.22    | Corresponde al pago de despensa duplicado por el pago de sus partes proporcionales por la terminación de su relación laboral en el ejercicio 2023. |        | Maria Edith Muñoz Martínez | 739.38 | Corresponde a la retención de ISR por sueldos y salarios por un importe menor al correspondiente | D00050 | Maria de Lourdes Montiel | 440.60 | Corresponde a la retención de ISR por sueldos y salarios por un importe menor al correspondiente | D00075 | Maria de Lourdes Montiel | 771.04 | Corresponde a la retención de ISR por sueldos y salarios por un importe menor al correspondiente | Total |  | 2,203.24 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Póliza                   | Deudor diverso               | Importe                                                                                                          | Observación                                                                                                                                        |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | D00023                   | Daniel Carranza              | 252.22                                                                                                           | Corresponde al pago de despensa duplicado por el pago de sus partes proporcionales por la terminación de su relación laboral en el ejercicio 2023. |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          | Maria Edith Muñoz Martínez   | 739.38                                                                                                           | Corresponde a la retención de ISR por sueldos y salarios por un importe menor al correspondiente                                                   |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | D00050                   | Maria de Lourdes Montiel     | 440.60                                                                                                           | Corresponde a la retención de ISR por sueldos y salarios por un importe menor al correspondiente                                                   |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
| D00075                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Maria de Lourdes Montiel | 771.04                       | Corresponde a la retención de ISR por sueldos y salarios por un importe menor al correspondiente                 |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          | 2,203.24                     |                                                                                                                  |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Póliza D00050            | 26/06/2025                   | Reclasificación póliza E00262 14/11/2024 correspondiente a retención de ISR por sueldos y salarios               | 9,038.24                                                                                                                                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Póliza D00075            | 26/09/2025                   | Reclasificación póliza E00144 de fecha 15/07/2024 primera quincena de julio 2024                                 | 8,277.74                                                                                                                                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Balanza de comprobación  | 31/12/2025                   | Deudores diversos por cobrar a corto plazo                                                                       | 2,203.24                                                                                                                                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
| NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                              |                                                                                                                  |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
| Artículos 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 8 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. |                          |                              |                                                                                                                  |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
| 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Balanza de comprobación  | 31/12/2025                   | DEUDORES DIVERSOS<br>Deudores diversos por cobrar a corto plazo                                                  | 27,470.16                                                                                                                                          |                      | <p>Al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2025, la Balanza de Comprobación emanada del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental. Net, del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b>, misma que fue requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibida a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, reporta saldo en la cuenta contable <b>"1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo"</b> por \$54,858.37, de los cuales <b>\$27,470.16</b> corresponden a obligaciones generadas en ejercicios anteriores, y las cuales durante el ejercicio 2025 <b>no presentaron movimientos</b>, por lo anterior, el Fideicomiso <b>omitó presentar evidencia</b> documental que acredite las acciones realizadas y los procedimientos iniciados por la vía administrativa, judicial o extrajudicial a efecto de recuperar los saldos reportados en la información financiera.</p> <p>Se detalla:</p> <table><tr><th>Cuenta contable</th><th>Nombre de la cuenta</th><th>Saldo al 31 de diciembre de 2025</th></tr><tr><td>1123-1-09</td><td>Ma. Verónica Velázquez Ávila</td><td>27,337.74</td></tr><tr><td>1123-2-02</td><td>Subsidio para el empleo</td><td>132.42</td></tr><tr><td colspan="2">Total</td><td>27,470.16</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Cuenta contable | Nombre de la cuenta | Saldo al 31 de diciembre de 2025 | 1123-1-09   | Ma. Verónica Velázquez Ávila | 27,337.74       | 1123-2-02 | Subsidio para el empleo                                                                                                                            | 132.42 | Total                      |        | 27,470.16                                                                                        |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Cuenta contable          | Nombre de la cuenta          | Saldo al 31 de diciembre de 2025                                                                                 |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1123-1-09                | Ma. Verónica Velázquez Ávila | 27,337.74                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1123-2-02                | Subsidio para el empleo      | 132.42                                                                                                           |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Total                    |                              | 27,470.16                                                                                                        |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          | Se detalla:                  |                                                                                                                  |                                                                                                                                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          | Cuenta contable              | Nombre de la cuenta                                                                                              | Saldo al 31 de diciembre de 2025                                                                                                                   |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          | 1123-1-09                    | Ma. Verónica Velázquez Ávila                                                                                     | 27,337.74                                                                                                                                          |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          | 1123-2-02                    | Subsidio para el empleo                                                                                          | 132.42                                                                                                                                             |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          | Total                        |                                                                                                                  | 27,470.16                                                                                                                                          |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                     |                                  |             |                              |                 |           |                                                                                                                                                    |        |                            |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |        |                          |        |                                                                                                  |       |  |          |  |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | REFERENCIA                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | CONCEPTO                                                                                                                           | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----|---------|--------|---------------------------|------------|-------|-----------|--------|---------------------------|------------|--------|----------|-------|--|--|--|-----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | PÓLIZA / DOCUMENTO        | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                    |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA   | Artículos 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 8 del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.                                                                                                               |                                                                                                                                    |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
| 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Póliza E00224             | 15/08/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | OMISIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET<br>Pago de 3% impuesto sobre nóminas julio 2025                                 | 63,822.00       |                            | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , correspondientes al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a los pagos efectuados por impuesto sobre nóminas de los meses de julio y agosto 2025 por <b>\$19,208.00</b> , mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****7999, aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A.; se detectó que <b>omiten presentar los comprobantes fiscales digitales por internet (CFDI)</b> que reúna los requisitos fiscales en apego a lo establecido en el Código Fiscal de la Federación; expedidos por la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Tlaxcala.                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Póliza E00265             | 17/09/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Pago de 3% impuesto sobre nóminas agosto 2025                                                                                      | 51,426.00       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
| Se detalla:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                    |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
| <table><tr><th>Póliza</th><th>Folio de transferencia</th><th>Fecha de transferencia</th><th>Mes</th><th>Importe</th></tr><tr><td>E00224</td><td>8846APR202508154355048227</td><td>15/08/2025</td><td>Julio</td><td>10,637.00</td></tr><tr><td>E00265</td><td>8846APR202509174461068798</td><td>17/09/2025</td><td>Agosto</td><td>8,571.00</td></tr><tr><td colspan="4">Total</td><td>19,208.00</td></tr></table> |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                    |                 |                            | Póliza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Folio de transferencia | Fecha de transferencia | Mes | Importe | E00224 | 8846APR202508154355048227 | 15/08/2025 | Julio | 10,637.00 | E00265 | 8846APR202509174461068798 | 17/09/2025 | Agosto | 8,571.00 | Total |  |  |  | 19,208.00 |
| Póliza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Folio de transferencia    | Fecha de transferencia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Mes                                                                                                                                | Importe         |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
| E00224                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8846APR202508154355048227 | 15/08/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Julio                                                                                                                              | 10,637.00       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
| E00265                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8846APR202509174461068798 | 17/09/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Agosto                                                                                                                             | 8,571.00        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                    | 19,208.00       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA   | Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 III, V, VI y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos sexto y séptimo, 152 y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio Fiscal 2025; y 12 fracción IV del Acuerdo que Establece los Lineamientos y Políticas Generales del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                                    |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
| 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Póliza E00375             | 10/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | OMISIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET<br>Pago de derechos por el manifiesto de impacto ambiental modalidad intermedia | 61,092.0        |                            | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago por <b>\$10,182.00</b> , mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****7999 aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., con numero de clave de rastreo 8846APR202512104752001347, de fecha 10 de diciembre de 2025, por el <b>"Pago de derechos por el manifiesto de impacto ambiental modalidad intermedia"</b> correspondiente al <b>Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla, Tlaxcala</b> , a favor del Gobierno del Estado de Tlaxcala, se detectó que <b>omiten presentar el comprobante fiscal digital por internet (CFDI)</b> , que reúna los requisitos fiscales en apego a lo establecido en el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa que sustente la requisición de la erogación, la suficiencia presupuestaria y la recepción del servicio en beneficio del Ente Público. |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA   | Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 III, V, VI y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos sexto y séptimo, 152 y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio Fiscal 2025; y 12 fracción IV del Acuerdo que Establece los Lineamientos y Políticas Generales del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                                    |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |                        |     |         |        |                           |            |       |           |        |                           |            |        |          |       |  |  |  |           |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                     | REFERENCIA                                            |                                | CONCEPTO                                                                                                                             | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
|-------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------|--------|----------|-------------|-------------------------------------------|-----------|---|---------------|-------------------------------------------|---|-----------|---------------|-------------------------------------------|-----------|---|------------|---------------------------|---|-----------|-------------------------|------------------------------------------------------|---|-----------|-------------------------|------------------------------------------------------|---|-----------|-------------------------|------------------------------------------------------|-----------|---|-------------------------|------------------------------------------------------|-----------|---|-------------------------|------------------------------------------------------|---|-----------|-------------------------|------------------------------------------------------|---|-----------|-------------------------|------------------------------------------------------|-----------|---|-------------------------|------------------------------------------------------|-----------|---|----------------|--|-------------------|--|-----|-------|-------|--------------|-----|-------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
|                         | PÓLIZA / DOCUMENTO                                    | FECHA                          |                                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 6                       | Póliza C00008                                         | 30/12/2025                     | INCORRECTO CONTROL DE REGISTROS CONTABLES Y PRESUPUESTALES<br><br>Reclasificación parcial de póliza E00232 adquisición de iphone 16E | 83,994.00    |                      | <p>De la revisión a los registros contables de las erogaciones efectuadas por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago realizado por \$13,999.00, mediante transferencia electrónica de folio 940317114 de fecha 19 de agosto de 2025, de fondos de la cuenta bancaria *****8008 aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., a favor del proveedor Promotora Musical Ishop, por la compra de equipo celular Iphone 16E, operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal 832540EE-11DA-4BD6-AA44-EC0CCFE467B4 de fecha 18 de agosto de 2025; se detectó que el nombre de la cuenta contable "1246 Equipo de comunicación y telecomunicación" no se encuentra alineado al Plan de Cuentas emitido por el Consejo Nacional de Armonización contable, debido a que el nombre establecido por la norma es; "1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas", es necesario precisar que en la póliza en la que registro el gasto se identificó que afectaron Regístría partida "5651 Equipo de comunicación y telecomunicación", dicha partida se apegó al Clasificador por Objeto del Gasto, no obstante, se determina que su Sistema de Contabilidad Gubernamental no vincula las partidas presupuestarias de objeto del gasto con las cuentas contables correspondientes, como lo establece el Anexo I Matrices de Conversión, norma emitida por el CONAC.</p> <p>Por lo anterior es responsabilidad del Gerente General y el Jefe del Departamento Administrativo efectuar los registros de su contabilidad conforme a lo previsto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en las normas de armonización contable y demás disposiciones aplicable.</p> <p>Se detalla el registro realizado:</p> <table><tr><th>CUENTA</th><th>NOMBRE DE LA CUENTA</th><th>DEUDOR</th><th>ACREEDOR</th></tr><tr><td>1246-5-5651</td><td>Equipo de comunicación y telecomunicación</td><td>13,999.00</td><td>-</td></tr><tr><td>2112-2-000535</td><td>PROMOTORA MUSICAL ISHOP GALERIAS TLAXCALA</td><td>-</td><td>13,999.00</td></tr><tr><td>2112-2-000535</td><td>PROMOTORA MUSICAL ISHOP GALERIAS TLAXCALA</td><td>13,999.00</td><td>-</td></tr><tr><td>1112-03-03</td><td>BANORTE CUENTA 1165278008</td><td>-</td><td>13,999.00</td></tr><tr><td>8220-1401-229-01-5651-2</td><td>Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital</td><td>-</td><td>13,999.00</td></tr><tr><td>8240-1401-229-01-5651-2</td><td>Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital</td><td>-</td><td>13,999.00</td></tr><tr><td>8240-1401-229-01-5651-2</td><td>Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital</td><td>13,999.00</td><td>-</td></tr><tr><td>8250-1401-229-01-5651-2</td><td>Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital</td><td>13,999.00</td><td>-</td></tr><tr><td>8250-1401-229-01-5651-2</td><td>Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital</td><td>-</td><td>13,999.00</td></tr><tr><td>8260-1401-229-01-5651-2</td><td>Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital</td><td>-</td><td>13,999.00</td></tr><tr><td>8260-1401-229-01-5651-2</td><td>Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital</td><td>13,999.00</td><td>-</td></tr><tr><td>8270-1401-229-01-5651-2</td><td>Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital</td><td>13,999.00</td><td>-</td></tr></table> <p>Se muestra el registro conforme a la Matriz Devengado de Gasto, emitido por el CONAC:</p> <table><tr><th colspan="2">Nombre del COG</th><th colspan="2">Cuentas Contables</th></tr><tr><th>COG</th><th>Cargo</th><th>Abono</th><th>Cuenta Abono</th></tr><tr><td>565</td><td>Equipo de comunicación y 1.2.4.6.5 y Telecomunicación</td><td>Equipo de Comunicación 2.1.1.2</td><td>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</td></tr></table> | CUENTA | NOMBRE DE LA CUENTA | DEUDOR | ACREEDOR | 1246-5-5651 | Equipo de comunicación y telecomunicación | 13,999.00 | - | 2112-2-000535 | PROMOTORA MUSICAL ISHOP GALERIAS TLAXCALA | - | 13,999.00 | 2112-2-000535 | PROMOTORA MUSICAL ISHOP GALERIAS TLAXCALA | 13,999.00 | - | 1112-03-03 | BANORTE CUENTA 1165278008 | - | 13,999.00 | 8220-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital | - | 13,999.00 | 8240-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital | - | 13,999.00 | 8240-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital | 13,999.00 | - | 8250-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital | 13,999.00 | - | 8250-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital | - | 13,999.00 | 8260-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital | - | 13,999.00 | 8260-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital | 13,999.00 | - | 8270-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital | 13,999.00 | - | Nombre del COG |  | Cuentas Contables |  | COG | Cargo | Abono | Cuenta Abono | 565 | Equipo de comunicación y 1.2.4.6.5 y Telecomunicación | Equipo de Comunicación 2.1.1.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo |
| CUENTA                  | NOMBRE DE LA CUENTA                                   | DEUDOR                         | ACREEDOR                                                                                                                             |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 1246-5-5651             | Equipo de comunicación y telecomunicación             | 13,999.00                      | -                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 2112-2-000535           | PROMOTORA MUSICAL ISHOP GALERIAS TLAXCALA             | -                              | 13,999.00                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 2112-2-000535           | PROMOTORA MUSICAL ISHOP GALERIAS TLAXCALA             | 13,999.00                      | -                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 1112-03-03              | BANORTE CUENTA 1165278008                             | -                              | 13,999.00                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 8220-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital  | -                              | 13,999.00                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 8240-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital  | -                              | 13,999.00                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 8240-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital  | 13,999.00                      | -                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 8250-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital  | 13,999.00                      | -                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 8250-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital  | -                              | 13,999.00                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 8260-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital  | -                              | 13,999.00                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 8260-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital  | 13,999.00                      | -                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 8270-1401-229-01-5651-2 | Equipo de comunicación y telecomunicación G. Capital  | 13,999.00                      | -                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| Nombre del COG          |                                                       | Cuentas Contables              |                                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| COG                     | Cargo                                                 | Abono                          | Cuenta Abono                                                                                                                         |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |
| 565                     | Equipo de comunicación y 1.2.4.6.5 y Telecomunicación | Equipo de Comunicación 2.1.1.2 | Proveedores por Pagar a Corto Plazo                                                                                                  |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                     |        |          |             |                                           |           |   |               |                                           |   |           |               |                                           |           |   |            |                           |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |   |           |                         |                                                      |           |   |                         |                                                      |           |   |                |  |                   |  |     |       |       |              |     |                                                       |                                |                                     |



| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | REFERENCIA                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | CONCEPTO                                                                                                                                         | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------|---------|--------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------|--|--|--|------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | PÓLIZA / DOCUMENTO                       | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                  |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| 7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                  | Artículos 17, 21, 33, 36, 37, 41 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, Capítulos III Plan de cuentas, V Modelo de asientos para el registro contable, Anexo I Matrices de Conversión y VI Guías contabilizadoras del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), Postulado Básico de Contabilidad Gubernamental "Registro e Integración Presupuestaria", 302 y 305 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios y 12 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. |                                                                                                                                                  |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza E00216                            | 15/08/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br>Pago de combustible de dispersión combustible agosto 2025                                                | 210,451.50   |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante los oficios DAEE/560/2025 y DAEE/117/2026 de fechas 04 de noviembre de 2025 y 04 de febrero de 2026, y recibidas a través de los oficios FCIX/528/25 y FCIX/064/26 de fechas 11 de noviembre de 2025 y 17 de febrero de 2026 respectivamente, en relación a las erogaciones por \$184,204.50 pagadas mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****7999, aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., por el suministro de combustible para vehículos oficiales del fideicomiso de los meses de agosto a diciembre de 2025, a favor del proveedor Servicios Broxel S.A.P.I. de C.V.; se detectó la omisión de los estados de cuenta de combustibles para monederos electrónicos autorizados por el Servicio de Administración Tributaria, mismos que deberán incluir al menos para cada consumo lo siguiente: número de monedero, fecha y hora, cantidad de litros, tipo de combustible, precio unitario y clave en el RFC de la estación de servicios en la que se adquirió el combustible, en apego a la Regla 3.3.1.10 fracción III de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025. Lo anterior, con la finalidad de cotejar que el combustible adquirido sea suministrado al parque vehicular del Fideicomiso. Se detalla: |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza E00234                            | 25/08/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Pago de combustible de dispersión combustible julio 2025                                                                                         | 90,193.50    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza E00276                            | 29/09/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Pago de combustible de dispersión combustible septiembre 2025                                                                                    | 180,387.00   |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza C00004                            | 14/11/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Suministro de gasolina a los vehículos del FIDECIX                                                                                               | 70,451.50    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza P00310                            | 17/10/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Gasto devengado correspondiente a la asignación de línea para el suministro de combustible                                                       | 70,000.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza E00378                            | 10/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Pago de combustible de dispersión combustible noviembre 2025                                                                                     | 300,645.00   |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| Póliza E00399                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 19/12/2025                               | Pago de combustible de dispersión combustible diciembre 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 120,258.00                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| <table><tr><th>Póliza</th><th>Folio y fecha de transferencia</th><th>Folio y fecha de CFDI</th><th>Concepto</th><th>Importe</th></tr><tr><td>E00216</td><td>8846APR1202508154354893748<br/>15/08/2025</td><td>7CCD48FE-43E4-479C-A9BB-3CFE90849E54<br/>08/08/2025</td><td>Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</td><td>34,849.50</td></tr><tr><td>E00234</td><td>8846APR1202508254385070195<br/>25/08/2025</td><td>7F72E22B-7673-4B57-98A0-5089CDB60E73<br/>21/07/2025</td><td>Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</td><td>14,935.50</td></tr><tr><td>E00276</td><td>8846APR1202509294499675358<br/>29/09/2025</td><td>1932221F-ACE1-431A-967E-EF7B9BDF831E<br/>12/09/2025</td><td>Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</td><td>29,871.00</td></tr><tr><td>C00004</td><td>8846APR202511144657422174<br/>14/11/2025</td><td>CF1D8E1E-CA3D-4E11-AE13-C6EBB9D81ECD<br/>17/10/2025</td><td>Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</td><td>34,849.50</td></tr><tr><td>E00378</td><td>8846APR202512104752001352<br/>10/12/2025</td><td>DAFFA4E8-BE5D-4445-9F5F-528A61589A6B<br/>05/12/2025</td><td>Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</td><td>49,785.00</td></tr><tr><td>E00399</td><td>8846APR202512194790654607<br/>19/12/2025</td><td>6670D8A0-E1CF-4E32-84D4-707F450A6661<br/>16/12/2025</td><td>Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</td><td>19,914.00</td></tr><tr><td colspan="4">Total</td><td>184,204.50</td></tr></table> |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                  |              |                      | Póliza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Folio y fecha de transferencia | Folio y fecha de CFDI | Concepto | Importe | E00216 | 8846APR1202508154354893748<br>15/08/2025 | 7CCD48FE-43E4-479C-A9BB-3CFE90849E54<br>08/08/2025 | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 34,849.50 | E00234 | 8846APR1202508254385070195<br>25/08/2025 | 7F72E22B-7673-4B57-98A0-5089CDB60E73<br>21/07/2025 | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 14,935.50 | E00276 | 8846APR1202509294499675358<br>29/09/2025 | 1932221F-ACE1-431A-967E-EF7B9BDF831E<br>12/09/2025 | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 29,871.00 | C00004 | 8846APR202511144657422174<br>14/11/2025 | CF1D8E1E-CA3D-4E11-AE13-C6EBB9D81ECD<br>17/10/2025 | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 34,849.50 | E00378 | 8846APR202512104752001352<br>10/12/2025 | DAFFA4E8-BE5D-4445-9F5F-528A61589A6B<br>05/12/2025 | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 49,785.00 | E00399 | 8846APR202512194790654607<br>19/12/2025 | 6670D8A0-E1CF-4E32-84D4-707F450A6661<br>16/12/2025 | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 19,914.00 | Total |  |  |  | 184,204.50 |
| Póliza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Folio y fecha de transferencia           | Folio y fecha de CFDI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Concepto                                                                                                                                         | Importe      |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| E00216                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8846APR1202508154354893748<br>15/08/2025 | 7CCD48FE-43E4-479C-A9BB-3CFE90849E54<br>08/08/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 34,849.50    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| E00234                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8846APR1202508254385070195<br>25/08/2025 | 7F72E22B-7673-4B57-98A0-5089CDB60E73<br>21/07/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 14,935.50    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| E00276                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8846APR1202509294499675358<br>29/09/2025 | 1932221F-ACE1-431A-967E-EF7B9BDF831E<br>12/09/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 29,871.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| C00004                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8846APR202511144657422174<br>14/11/2025  | CF1D8E1E-CA3D-4E11-AE13-C6EBB9D81ECD<br>17/10/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 34,849.50    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| E00378                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8846APR202512104752001352<br>10/12/2025  | DAFFA4E8-BE5D-4445-9F5F-528A61589A6B<br>05/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 49,785.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| E00399                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8846APR202512194790654607<br>19/12/2025  | 6670D8A0-E1CF-4E32-84D4-707F450A6661<br>16/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 19,914.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                  | 184,204.50   |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                       |          |         |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |        |                                         |                                                    |                                                                                                                                                  |           |       |  |  |  |            |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025

ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES



SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | REFERENCIA                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | CONCEPTO                                                                                                               | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------|--------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|----------|--------|-------------------------|-------------------------------------------|----------|--------|---------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------|-------|--|--|--|----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | PÓLIZA / DOCUMENTO         | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                        |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
| 8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA    | Artículos 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 primer párrafo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 152 primer y segundo párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 12 fracción IV 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 Regla 3.3.1.10 fracción III de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025. |                                                                                                                        |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza E00085              | 16/04/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br>Pago de impuesto referenciado SAT IVA correspondiente al mes de noviembre 2024 | 61,853.00    |                      | Al 31 de diciembre de 2025, la Balanza de Comprobación emanada del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental.NET, del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, misma que fue requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibida a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, reporta saldo en la cuenta contable "1123 Deudores diversos por cobrar a corto plazo" por \$54,858.37, de los cuales un total de \$6,336.00 fueron creados en el ejercicio 2025, con cargo a los Ex Jefes Administrativos María Edith Muñoz Martínez y Ricardo Reyes Martínez, generados por el pago de recargos y actualizaciones de retenciones de ISR por sueldos y salarios correspondientes al mes de julio 2024 y del Impuesto al Valor Agregado de los meses de noviembre y diciembre 2024, erogados mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****7999 aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., los cuales al cierre del ejercicio no fueron recuperados; de lo anterior, el Fideicomiso omitió presentar evidencia que acredite las acciones realizadas a efecto de recuperar los importes erogados.<br><br>Se detalla:                                                                                                                                                                                               |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza E00346              | 19/11/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Pago de impuesto referenciado SAT IVA correspondiente al mes de diciembre 2024                                         | 12,917.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza E00402              | 19/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Pago de impuesto referenciado SAT ISR complementaria julio 2024                                                        | 9,991.00     |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
| <table><tr><th>Póliza</th><th>Deudor</th><th>Folio y fecha de transferencia</th><th>Tipo de impuesto y mes al que corresponde</th><th>Importe</th></tr><tr><td>E00085</td><td rowspan="2">María Edith Muñoz Martínez</td><td>Pago referenciado 16/04/2025</td><td>Impuesto al Valor Agregado Noviembre 2024</td><td>3,376.00</td></tr><tr><td>E00346</td><td>518893432325 18/11/2025</td><td>Impuesto al Valor Agregado Diciembre 2024</td><td>1,247.00</td></tr><tr><td>E00402</td><td>Ricardo Reyes Conia</td><td>579466435325 18/12/2025</td><td>Impuesto Sobre la Renta Retenciones por salarios Julio 2024</td><td>1,713.00</td></tr><tr><td colspan="4">Total</td><td>6,336.00</td></tr></table> |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        |              |                      | Póliza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Deudor | Folio y fecha de transferencia | Tipo de impuesto y mes al que corresponde | Importe | E00085 | María Edith Muñoz Martínez | Pago referenciado 16/04/2025 | Impuesto al Valor Agregado Noviembre 2024 | 3,376.00 | E00346 | 518893432325 18/11/2025 | Impuesto al Valor Agregado Diciembre 2024 | 1,247.00 | E00402 | Ricardo Reyes Conia | 579466435325 18/12/2025 | Impuesto Sobre la Renta Retenciones por salarios Julio 2024 | 1,713.00 | Total |  |  |  | 6,336.00 |
| Póliza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Deudor                     | Folio y fecha de transferencia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Tipo de impuesto y mes al que corresponde                                                                              | Importe      |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
| E00085                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | María Edith Muñoz Martínez | Pago referenciado 16/04/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Impuesto al Valor Agregado Noviembre 2024                                                                              | 3,376.00     |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
| E00346                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                            | 518893432325 18/11/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Impuesto al Valor Agregado Diciembre 2024                                                                              | 1,247.00     |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
| E00402                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ricardo Reyes Conia        | 579466435325 18/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Impuesto Sobre la Renta Retenciones por salarios Julio 2024                                                            | 1,713.00     |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                        | 6,336.00     |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
| 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA    | Artículos 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 8 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.                                                                                                                                                     |                                                                                                                        |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza E00359              | 27/11/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br>Pago semestral de paquetería Aspel servicios de facturación y nominas          | 57,907.20    |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago por \$9,651.20, mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo 20251126070000400901021000000 de fecha 27 de noviembre, de la cuenta bancaria *****7999 aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., operación amparada a través del comprobante fiscal digital por internet (CFDI) con folio fiscal 7DFC5174-454D-49E5-B737-F050D72F9773 de fecha 26 de noviembre de 2025, por pago de Suscripción Aspel-NOI/ Pago Semestral y Suscripción Aspel-SAE/ Pago Semestral, a favor del proveedor Sicont Mex S.A de C.V.; se detectó la falta de documentación justificativa en virtud a que omiten presentar evidencia documental que acredite el número de inventario del equipo al que se le instaló el servicio, evidencia fotográfica que acredite la vigencia de la suscripción, constancia de situación fiscal del proveedor que contenga la actividad económica que regula las erogaciones realizadas y demás documentación que acredite la erogación realizada. |        |                                |                                           |         |        |                            |                              |                                           |          |        |                         |                                           |          |        |                     |                         |                                                             |          |       |  |  |  |          |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No. | REFERENCIA                     |            | CONCEPTO                                                                                                                                    | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|--------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA      |                                                                                                                                             |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> |            |                                                                                                                                             |                 |                            | Artículos 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 12 fracción IV del Acuerdo que Establece los Lineamientos y Políticas Generales del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 10  | Póliza P00384                  | 22/12/2025 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br>Póliza de seguros al parque vehicular                                                               | 296,640.00      |                            | Del análisis a los registros contables y presupuestales de la información financiera del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, se detectó que mediante póliza P00384 de fecha 22 de diciembre de 2025, solicitada mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, efectuaron pago de <b>póliza de seguros al parque vehicular</b> , por la cantidad de <b>\$98,880.00</b> , operación amparada a través de comprobante fiscal digital por internet con número de folio 5a51367f-17e9-4671-b945-5c7001c26fc2 de fecha 22 de diciembre de 2025, correspondiente a la factura global, <b>omitiendo presentar</b> requisición del servicio y pólizas de seguro vehiculares individuales acompañadas con su documentación soporte que acredite que los vehículos forman parte del parque vehicular del Ente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> |            |                                                                                                                                             |                 |                            | Artículos 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 12 fracción IV del Acuerdo que Establece los Lineamientos y Políticas Generales del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 11  | Póliza 100278                  | 19/12/2025 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br>Ingreso devengado y recaudado venta de lote 2 Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar México | 95,710,787.24   |                            | De la revisión a los ingresos recaudados por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibida a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a los ingresos recibidos por <b>\$23,927,696.81</b> los cuales fueron depositados a la cuenta bancaria *****7999, apertura en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., mediante transferencias electrónicas de fondos con folios HSBC718225 y HSBC816850 ambas de fecha 19 de diciembre de 2025, por la venta del Lote 2 con número oficial Km. 20+750 interior 2 ubicado en Ex Hacienda de "San Martín Notario" Municipio de Huamantla, Tlaxcala, dentro del <b>Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla</b> , a la empresa México Sonavox Electronics Co S. de R.L. de C.V., y por la cual el Fideicomiso expidió el comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal FA614F5E-C786-49A1-950F-CAA48DFF4602 de fecha 30 de diciembre de 2025; se detectó que <b>omitieron</b> documentar el proyecto de construcción presentado por la empresa, y presentar evidencia que acredite que han iniciado los trabajos para cumplir con los plazos establecidos en el contrato signado, así como presentar evidencia que acredite que el procedimiento de elaboración de sus productos no se considera tóxico y que no afectará a las demás empresas instaladas en el parque; el contrato por el suministro de agua en el cual se establezcan los importes por pagar por metro cúbico y plazos de pago, y documentar el avance para el otorgamiento de la escritura pública, lo anterior en cumplimiento a las cláusulas del contrato de compraventa con reserva de dominio celebrado con la empresa México Sonavox Electronics Co S. de R.L. de C.V., las cuales se describen a continuación:<br><br><b>CUARTA. OBLIGACIONES DE "LA COMPRADORA"</b> "LA COMPRADORA", se obliga a cumplir con los compromisos debidamente contraídos con el Fideicomiso a través del Proyecto Ejecutivo y/o Cartas de Intención con el objeto del Desarrollo Industrial, integrados en el expediente interno del Fideicomiso y por tanto a:<br><br><b>4.3. A iniciar el proyecto en un periodo inmediato a la firma del presente contrato y/o concluir la construcción de la primera etapa (descrita en el Anexo 2 del presente contrato) a más tardar en un plazo de dieciocho meses, contados a partir de la firma del presente;</b> |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No. | REFERENCIA              |            | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|-------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO      | FECHA      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     |                         |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 |                            | <p>4.9. A contratar y cubrir ante el Fideicomiso de la Ciudad Industrial Xicoténcatl las cuotas correspondientes por concepto de pago de agua ó quien suministre, según la demanda que requiera para satisfacer sus necesidades.</p> <p>QUINTA. OBLIGACIONES DE "LA VENDEDORA"</p> <p>5.5. Una vez cubierto el precio total de la operación estipulado en la Cláusula segunda y tercera, y a partir de la fecha de la firma del presente contrato, "LA COMPRADORA" se obliga a formalizar la operación y, conscientemente, a otorgar la escritura pública correspondiente ante el Notario Público que designe.</p> <p>SEXTA. CAUSALES DE RESCISIÓN</p> <p>6.2. Si "LA COMPRADORA", no inicia o no termina la construcción de la empresa dentro de los plazos establecidos en el numeral 4.3 del presente contrato.</p> <p>6.4. Si, "LA COMPRADORA", no da cumplimiento en especificar a través de estudios, documentos u otro medio de prueba idóneo a satisfacción de "LA VENDEDORA", que el procedimiento en elaboración de sus productos no es considerado como tóxicos y como consecuencia no afectará a las demás empresas que se encuentran instaladas en el Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla, Tlaxcala.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA |            | Artículos 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austereidad del Gasto Público de la Gestión Administrativa, y cláusulas 4.3, 4.9, 5.5, 6.2, 6.4 y Anexo 2 del Contrato de compraventa con reserva de dominio celebrado entre el FIDECIX, Nacional Financiera Sociedad Nacional de Crédito y México Sonavox Electronics Co S. de R.L., de C.V., con fecha 19 de diciembre de 2025. |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 12  | Póliza I00271           | 09/12/2025 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br>Ingresos devengados y recaudados y venta de lote 7 Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 181,206,198.00  |                            | <p>De la revisión a los ingresos recaudados por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 de julio al 31 de diciembre del ejercicio 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibida a través del oficio FC/X/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a los ingresos recibidos por \$45,301,549.50, los cuales fueron depositados a la cuenta bancaria *****7999, apertura en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., mediante transferencia electrónica de fondos de folio 26791D6F5E2338F9 de fecha 09 de diciembre de 2025, por el 25% del pago de la venta del Lote 7 con número oficial Km. 20+750 interior 8 ubicado en Ex Hacienda de "San Martín Notario" Municipio de Huamantla, Tlaxcala, dentro del Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla, a la empresa Servicios Integrados de Administración y Alta Gerencia S. de R.L. de C.V., y por la cual el Fideicomiso expidió el comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal 01CD6D34-A067-4C5F-BE61-BC2A569D0385 de fecha 23 de diciembre de 2025, se detectó que omiten presentar evidencia documental que acredite que la entrega beneficiaria y la entrega sustancial, a través de los formatos de cumplimiento de entrega y aceptación de entrega, los cuales acrediten que la entrega se realizó con anterioridad al 28 de febrero de 2026, y que compruebe que el precio por metro cuadrado sigue siendo el acordado en la carta intención, ya que de acuerdo a la cláusula 2.2 del contrato privado de compraventa, celebrado la empresa, en caso de no entregar el bien en la fecha pactada, el precio por metro cuadrado bajará a 42 USD. Se describe la cláusula del contrato:</p> |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE  
SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)

| No.    | REFERENCIA                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CONCEPTO                                                                                                      | IMPORTE (\$)                                                                                 | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |                                |                       |           |          |         |        |               |                              |                       |                                                                                              |          |
|--------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------|-----------------------|-----------|----------|---------|--------|---------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
|        | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                               |                                                                                              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |                                |                       |           |          |         |        |               |                              |                       |                                                                                              |          |
|        |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                               |                                                                                              |                      | 2.2. Las Partes acuerdan en caso de que la Entrega Beneficial y/o la Entrega Sustancial ocurra con posterioridad al 28 de febrero de 2026 (la "Fecha Límite de la Entrega Sustancial"), el Precio se ajustará automáticamente a USD \$42.00 (Cuarenta y dos Dólares 00/100 moneda de curso legal de los Estados Unidos de América). por cada metro cuadrado. En consecuencia, el Precio se ajustará a USD \$8,697,822.00 (Ocho millones seiscientos noventa y siete mil ochocientos veintidós Dólares 00/100 moneda de curso legal de los Estados Unidos de América).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |           |          |         |        |               |                              |                       |                                                                                              |          |
|        | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículos 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 cláusulas 2.2 y 4.3 del Contrato privado de compraventa celebrado entre el FIDECIX, Nacional Financiera Sociedad Nacional de Crédito y Servicios Integrados de Administración y Alta Gerencia S. de R.L. de C.V., con fecha 07 de diciembre de 2025. |                                                                                                               |                                                                                              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |                                |                       |           |          |         |        |               |                              |                       |                                                                                              |          |
| 13     | Póliza E00332                  | 05/11/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br>Impresión en DTF UV en libretas zegno con lapicero incluido           | 57,420.00                                                                                    |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, por la adquisición de 50 libretas zegno con lapicero e impresión en portada, por un total de \$9,570.00, pagados mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****7999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., con clave de rastreo 5566 de fecha 05 de noviembre de 2025, a favor del proveedor Gloria Gómez Aguilar, mismo que emitió el comprobante fiscal digital por internet con folio fiscal: 4B2C23F2-6EDC-4936-85D0-E5D3FBFFD824 de fecha 03 de noviembre de 2025; se detectó que el Fideicomiso omitió presentar como parte de la documentación justificativa, entradas y salidas de almacén y/o en su caso documentar las existencias físicas de los artículos, listados de distribución firmados y evidencia fotográfica de la entrega.                                                    |        |                                |                       |           |          |         |        |               |                              |                       |                                                                                              |          |
|        | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículos 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa.                                                                                                                                                                 |                                                                                                               |                                                                                              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |                                |                       |           |          |         |        |               |                              |                       |                                                                                              |          |
| 14     | Póliza E00371                  | 05/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br>Pago de servicios de coffee break con bocadillos para veinte personas | 32,016.00                                                                                    |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionadas a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a las erogaciones por \$35,236.00 por la contratación de servicios de coffee break para diversos eventos, pagados mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****7999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A.; se detectó la omisión de programas de actividades, itinerarios o invitaciones de los eventos que generaron las erogaciones y en las cuales se pueda observar la fecha y lugar de realización de los mismos, minutos de los acuerdos tomados en los consejos y actas de sesión las cuales para contar con validez deben contener las firmas de los participantes a las reuniones, listados de las personas que se beneficiaron de los alimentos, y demás documentación que permita corroborar que las erogaciones se realizaron en cumplimiento de las metas y objetivos del ente. |        |                                |                       |           |          |         |        |               |                              |                       |                                                                                              |          |
|        | Póliza C00007                  | 23/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Gasto pagado factura AA479, AA480, AA481 coffee break, Alejandra Moctezuma Solís                              | 59,800.00                                                                                    |                      | Se detalla: <table><tr><th>Póliza</th><th>Folio de transferencia y fecha</th><th>Folio de CFDI y fecha</th><th>Proveedor</th><th>Concepto</th><th>Importe</th></tr><tr><td>E00371</td><td>18846APR12025</td><td>4BC64451-185C-12054735875500</td><td>Andrés Juárez Morales</td><td>Servicio de coffe break con bocadillos para 20 personas el día 27 de noviembre en el polo de</td><td>5,336.00</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Póliza | Folio de transferencia y fecha | Folio de CFDI y fecha | Proveedor | Concepto | Importe | E00371 | 18846APR12025 | 4BC64451-185C-12054735875500 | Andrés Juárez Morales | Servicio de coffe break con bocadillos para 20 personas el día 27 de noviembre en el polo de | 5,336.00 |
| Póliza | Folio de transferencia y fecha | Folio de CFDI y fecha                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Proveedor                                                                                                     | Concepto                                                                                     | Importe              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |                                |                       |           |          |         |        |               |                              |                       |                                                                                              |          |
| E00371 | 18846APR12025                  | 4BC64451-185C-12054735875500                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Andrés Juárez Morales                                                                                         | Servicio de coffe break con bocadillos para 20 personas el día 27 de noviembre en el polo de | 5,336.00             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |                                |                       |           |          |         |        |               |                              |                       |                                                                                              |          |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No. | REFERENCIA                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                           | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                 |                 |
|-----|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                 |                 |
|     | Póliza P00380                  | 19/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Gasto comprometido y devengado facturas AA479, AA480, AA481 coffe break instalaciones del consejo                  | 89,700.00    |                      | 05-12-2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 889D-<br>D574A8602F21<br>02-12-2025<br>F68FE9D0-4E16-4D6B-<br>9AD1-<br>46C312AAB9455<br>19-12-2025<br><br>07751577-F6A2-4C85-<br>AD5A-<br>500D4B87F76E<br>19-12-2025<br><br>AAD20098-1B62-4A47-<br>A377-<br>B6A2D349C684<br>19-12-2025 | desarrollo económico para el bienestar en Huamantla, Tlaxcal                    | 14,900.00       |
|     |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                    |              |                      | P00380<br>23-12-2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Alejandra Motezuma Solís                                                                                                                                                                                                               | Coffe break para la instalación del Consejo de vinculación                      | 8,000.00        |
|     |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        | Coffe break para la inauguración del oxco nicho del cix II Huamantla            | 7,000.00        |
|     |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        | Coffe break para la cuarta sesión extraordinaria del comité técnico del FIDECIX |                 |
|     |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                 | Total 35,236.00 |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículos 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero, 309 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                 |                 |
| 15  | Balanza de Comprobación        | al 31 de diciembre de 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br>Cuenta contable 1122 Cuentas por cobrar a corto plazo                      | 1,286,755.87 |                      | Al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2025, la balanza de comprobación emanada del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental. Net, perteneciente al Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, misma que fue requerida mediante oficio DAE/11/7/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibida a través del oficio FCIX/064/26 de fechas 17 de febrero de 2026, reporta saldo en la cuenta contable "1122 Cuentas por cobrar a corto plazo" por \$1,286,755.87, correspondiente a Ingresos por la venta de bienes y servicios, generados durante el ejercicio 2025, los cuales al cierre del ejercicio no fueron recaudados por el Fideicomiso, y omitieron presentar evidencia documental que acredite el origen del saldo de la cuenta y los procedimientos iniciados a efecto de cobrar los saldos reportados en la información financiera. |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                 |                 |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículos 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 8 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.                                                                                                                                  |                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                 |                 |
| 16  | Balanza de comprobación        | 31/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | OBLIGACIONES FINANCIERAS GENERADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES SIN SER PAGADAS<br>Proveedores por pagar a corto plazo | 385,033.41   |                      | Al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2025, la Balanza de Comprobación emanada del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental. Net, del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, misma que fue requerida mediante oficio DAE/11/7/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibida a través del oficio FCIX/064/26 de fechas 17 de febrero de 2026, reporta saldo en la cuenta contable "2112 Proveedores por pagar a corto plazo" por \$514,719.37, de los cuales \$385,033.41 corresponden a obligaciones financieras contraídas en ejercicios anteriores, mismas que a la fecha el Fideicomiso no ha realizado el pago de las obligaciones, omitiendo realizar las acciones pertinentes para dar cumplimiento a sus compromisos contraídos a corto plazo, ante los terceros correspondientes.                                                |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                 |                 |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025

SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

| No.             | REFERENCIA                                                                  |                                  | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|----------------------------------|---------------|---------------------------------------------|------------|---------------|---------------------------------|----------|---------------|--------------------------------|-----------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------------------------|----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------|------------|-------|--|-----------|
|                 | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                          | FECHA                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
|                 |                                                                             |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      | <div>Se detalla:</div> <table><tr><th>Cuenta contable</th><th>Nombre de la cuenta</th><th>Saldo al 31 de diciembre de 2025</th></tr><tr><td>2112-1-000495</td><td>SAMAHE consultoría en prevención de riesgos</td><td>159,497.10</td></tr><tr><td>2112-1-000498</td><td>Asael López Toledano</td><td>5,605.00</td></tr><tr><td>2112-1-000530</td><td>Luis Enrique Badillo Hernández</td><td>16,936.00</td></tr><tr><td>2112-1-2491</td><td>Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a cp</td><td>195,000.00</td></tr><tr><td>2112-2-000504</td><td>Ma. Eugenia Alicia Molina Ramos</td><td>7,995.31</td></tr><tr><td colspan="2">Total</td><td>385,033.41</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Cuenta contable | Nombre de la cuenta | Saldo al 31 de diciembre de 2025 | 2112-1-000495 | SAMAHE consultoría en prevención de riesgos | 159,497.10 | 2112-1-000498 | Asael López Toledano            | 5,605.00 | 2112-1-000530 | Luis Enrique Badillo Hernández | 16,936.00 | 2112-1-2491 | Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a cp | 195,000.00 | 2112-2-000504 | Ma. Eugenia Alicia Molina Ramos    | 7,995.31 | Total     |                                                                       | 385,033.41 |       |  |           |
| Cuenta contable | Nombre de la cuenta                                                         | Saldo al 31 de diciembre de 2025 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2112-1-000495   | SAMAHE consultoría en prevención de riesgos                                 | 159,497.10                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2112-1-000498   | Asael López Toledano                                                        | 5,605.00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2112-1-000530   | Luis Enrique Badillo Hernández                                              | 16,936.00                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2112-1-2491     | Deudas por adquisición de bienes y contratación de servicios por pagar a cp | 195,000.00                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2112-2-000504   | Ma. Eugenia Alicia Molina Ramos                                             | 7,995.31                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| Total           |                                                                             | 385,033.41                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
|                 | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b>                                              |                                  | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 112 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 4 y 8 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. |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 17              | Balanza de Comprobación                                                     | 31/12/2025                       | <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS GENERADAS EN EJERCICIOS ANTERIORES SIN SER PAGADAS</b><br><br>Cuenta Contable 2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 29,462.13    |                      | <p>Al 31 de diciembre del 2025, la balanza de comprobación emanada del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental. Net, del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, misma que fue requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibida a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, reporta saldo en la cuenta contable "2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo" por \$373,721.15, de los cuales \$29,462.13, corresponden a obligaciones financieras generadas en ejercicios anteriores, mismas que a la fecha el Fideicomiso no ha realizado el pago de las obligaciones, omitiendo realizar las acciones pertinentes para dar cumplimiento a sus compromisos contraídos a corto plazo, de lo anterior, se determina que deberán efectuar, de ser procedente, el pago de sus compromisos contraídos a favor de los proveedores, derivado a que el Fideicomiso cuenta con liquidez para cubrir el saldo de los pasivos, en virtud de que el saldo en bancos asciende a \$366,925.99, más los recursos por Inversiones temporales por \$79,798,089.78, cabe resaltar que los importes por retenciones deben ser enterados en tiempo y forma, ya que por su naturaleza causan recargos y actualizaciones, siendo responsabilidad del Jefe de Departamento Administrativo supervisar que se cumpla oportunamente con las obligaciones fiscales y de seguridad social que le corresponden al Fideicomiso, de conformidad al Reglamento Interior del FIDEICIX.</p> <div>Se detalla:</div> <table><tr><th>Cuenta contable</th><th>Nombre de la cuenta</th><th>Saldo al 31 de diciembre de 2025</th></tr><tr><td>2117-005</td><td>Crédito FONACOT</td><td>1,044.93</td></tr><tr><td>2117-007</td><td>Créditos INFONAVIT (trabajador)</td><td>2,888.51</td></tr><tr><td>2117-010</td><td>5% al millar</td><td>12,713.08</td></tr><tr><td>2117-011</td><td>10% de retención sobre honorarios</td><td>(286.87)</td></tr><tr><td>2117-012</td><td>10.66% IVA retenido por honorarios</td><td>5,000.48</td></tr><tr><td>2117-3981</td><td>Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral</td><td>8,102.00</td></tr><tr><td colspan="2">Total</td><td>29,462.13</td></tr></table> | Cuenta contable | Nombre de la cuenta | Saldo al 31 de diciembre de 2025 | 2117-005      | Crédito FONACOT                             | 1,044.93   | 2117-007      | Créditos INFONAVIT (trabajador) | 2,888.51 | 2117-010      | 5% al millar                   | 12,713.08 | 2117-011    | 10% de retención sobre honorarios                                           | (286.87)   | 2117-012      | 10.66% IVA retenido por honorarios | 5,000.48 | 2117-3981 | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral | 8,102.00   | Total |  | 29,462.13 |
| Cuenta contable | Nombre de la cuenta                                                         | Saldo al 31 de diciembre de 2025 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2117-005        | Crédito FONACOT                                                             | 1,044.93                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2117-007        | Créditos INFONAVIT (trabajador)                                             | 2,888.51                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2117-010        | 5% al millar                                                                | 12,713.08                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2117-011        | 10% de retención sobre honorarios                                           | (286.87)                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2117-012        | 10.66% IVA retenido por honorarios                                          | 5,000.48                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| 2117-3981       | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral       | 8,102.00                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
| Total           |                                                                             | 29,462.13                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |
|                 | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b>                                              |                                  | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 112 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 4 y 8 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. |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                     |                                  |               |                                             |            |               |                                 |          |               |                                |           |             |                                                                             |            |               |                                    |          |           |                                                                       |            |       |  |           |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                    | REFERENCIA                                                                             |            | CONCEPTO                                                                                                                                                                                    | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--|--|----------|---------|-----------|-----------|--|--|--------------|------|--------------|--------------------------------------------------------|--|--|---------------|--------------|---------------|-------------------------------|--|--|--------------|--------------|-----------|-------|--|--|---------------|---------------|---------------|
|                                                        | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                                     | FECHA      |                                                                                                                                                                                             |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
| 18                                                     | Estado Analítico de Ingresos                                                           | 31/12/2025 | FALTA DE DISTRIBUCIÓN Y/O APLICACIÓN DE SUPERÁVIT<br>Ingresos Devengados                                                                                                                    | 86,787,597.93   |                            | El Estado Analítico de Ingresos y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Fuente de Financiamiento al 31 de diciembre del ejercicio 2025, emitidos del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG-Net), pertenecientes al Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, requeridos mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionados con oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, reportan superávit por \$76,154,646.50; sin embargo, omitieron presentar la distribución por programa y proyecto a nivel capítulo y partida presupuestal y acciones en las que serán ejercidos estos recursos, mismos que tendrían que ser reflejados y considerados en las metas y objetivos del Ente Público, en el año en que se realicen y estar debidamente autorizado mediante acta de sesión de los integrantes de su Junta de Gobierno.<br><br>Se detalla: |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
|                                                        | Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Fuente de Financiamiento | 31/12/2025 | Egresos Devengados                                                                                                                                                                          | 10,632,951.43   |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
|                                                        |                                                                                        |            |                                                                                                                                                                                             |                 |                            | <table><tr><th colspan="3">Fuente de financiamiento</th><th>Ingresos</th><th>Egresos</th><th>Superávit</th></tr><tr><td colspan="3">Productos</td><td>1,540,904.00</td><td>0.00</td><td>1,540,904.00</td></tr><tr><td colspan="3">Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios</td><td>80,356,470.93</td><td>5,822,489.22</td><td>74,533,981.71</td></tr><tr><td colspan="3">Transferencias y Asignaciones</td><td>4,890,223.00</td><td>4,810,462.21</td><td>79,760.79</td></tr><tr><td colspan="3">Total</td><td>86,787,597.93</td><td>10,632,951.43</td><td>76,154,646.50</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Fuente de financiamiento |  |  | Ingresos | Egresos | Superávit | Productos |  |  | 1,540,904.00 | 0.00 | 1,540,904.00 | Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios |  |  | 80,356,470.93 | 5,822,489.22 | 74,533,981.71 | Transferencias y Asignaciones |  |  | 4,890,223.00 | 4,810,462.21 | 79,760.79 | Total |  |  | 86,787,597.93 | 10,632,951.43 | 76,154,646.50 |
| Fuente de financiamiento                               |                                                                                        |            | Ingresos                                                                                                                                                                                    | Egresos         | Superávit                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
| Productos                                              |                                                                                        |            | 1,540,904.00                                                                                                                                                                                | 0.00            | 1,540,904.00               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios |                                                                                        |            | 80,356,470.93                                                                                                                                                                               | 5,822,489.22    | 74,533,981.71              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
| Transferencias y Asignaciones                          |                                                                                        |            | 4,890,223.00                                                                                                                                                                                | 4,810,462.21    | 79,760.79                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
| Total                                                  |                                                                                        |            | 86,787,597.93                                                                                                                                                                               | 10,632,951.43   | 76,154,646.50              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
| NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                                |                                                                                        |            | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 272, 275 y 302 primer párrafo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios. |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |
| 18 Total de Observaciones.                             |                                                                                        |            |                                                                                                                                                                                             |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |  |  |          |         |           |           |  |  |              |      |              |                                                        |  |  |               |              |               |                               |  |  |              |              |           |       |  |  |               |               |               |

Elaboró:  
  
C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:  
  
C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

Autorizó:  
  
L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

Vo.Bo.:  
  
C.P. ODILIA CUAMATZI BAUTISTA

| No.                                                               | REFERENCIA         |                                          | CONCEPTO                                                                                                                             | IMPORTE (\$)                                                                                                                                     | MONTO OBSERVADO (\$)            | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   | PÓLIZA / DOCUMENTO | FECHA                                    |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                  |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA |                    |                                          |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                  |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1                                                                 | Póliza E00216      | 15/08/2025                               | PAGO DE BIENES Y/O SERVICIOS SIN ACREDITAR SU RECEPCIÓN Y/O APLICACIÓN<br><br>Pago combustible de dispersión combustible agosto 2025 | 210,451.50                                                                                                                                       | \$11,320.46                     | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante los oficios DAEE/560/2025 y DAEE/117/2026 de fechas 04 de noviembre de 2025 y 04 de febrero de 2026, y recibidas a través de los oficios FCIX/528/25 y FCIX/064/26 de fechas 11 de noviembre de 2025 y 17 de febrero de 2026 respectivamente, en relación a las erogaciones por \$184,204.50, mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****7999, aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., por el suministro de combustible para vehículos oficiales del fideicomiso de los meses de agosto a diciembre de 2025, a favor del proveedor Servicios Broxel S.A.P.I. de C.V.; se detectó el pago de servicios sin acreditar su aplicación en los fines del Ente, debido a que omitieron acreditar el suministro de combustible a vehículos oficiales del parque vehicular del Ente Público, a través de bitácoras o controles del suministro de combustible, por un total de \$11,320.46. |
|                                                                   | Póliza E00234      | 25/08/2025                               | Pago combustible de dispersión combustible julio 2025                                                                                | 90,193.50                                                                                                                                        |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | Póliza E00276      | 29/09/2025                               | Pago combustible de dispersión combustible septiembre 2025                                                                           | 180,387.00                                                                                                                                       |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | Póliza C00004      | 14/11/2025                               | Suministro de gasolina a los vehículos del FIDECIX                                                                                   | 70,451.50                                                                                                                                        |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | Póliza P00310      | 17/10/2025                               | Asignación de línea para el suministro de combustible                                                                                | 70,000.00                                                                                                                                        |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | Póliza E00378      | 10/12/2025                               | Pago combustible de dispersión combustible noviembre 2025                                                                            | 300,645.00                                                                                                                                       |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | Póliza E00399      | 19/12/2025                               | Pago combustible de dispersión combustible diciembre 2025                                                                            | 120,258.00                                                                                                                                       |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Se muestran los pagos realizados:                                 |                    |                                          |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                  |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | Póliza             | Folio y fecha de transferencia           | Folio y fecha de CFDI                                                                                                                | Concepto                                                                                                                                         | Importe                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | E00216             | 8846APR1202508154354893748<br>15/08/2025 | 7CDD48FE-43E4-479C-A9BB-3CFE0849E54<br>08/08/2025                                                                                    | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 34,849.50                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | E00234             | 8846APR1202508254385070195<br>25/08/2025 | 7F72E22B-7673-4B57-98A0-5089CDB60E73<br>21/07/2025                                                                                   | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 14,935.50                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | E00276             | 8846APR1202509294499675358<br>29/09/2025 | 1932221F-ACE1-431A-967E-EF7B9BDF831E<br>12/09/2025                                                                                   | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 29,871.00                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   | C00004             | 8846APR220251144657422174<br>14/11/2025  | CF1D8E1E-CA3D-4E11-AE13-C6EBB9D81ECD                                                                                                 | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 34,849.50                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                                                                   |                    |                                          |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                  | Total Comprobado                | 172,884.04                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                   |                    |                                          |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                  | Total pagado agosto a diciembre | 184,204.50                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                   |                    |                                          |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                  | Diferencia no comprobada        | 11,320.46                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | REFERENCIA              |                                      | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | PÓLIZA / DOCUMENTO      | FECHA                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                            |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                            | E00376                    | 8846APR2202512104752001352<br>10/12/2025 | DAFFA4E8-BE5D-4445-<br>9F5F-528A61589A6B<br>05/12/2025  | 17/10/2025<br>vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl<br>Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl<br>49,785.00 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                            | E00399                    | 8846APR2202512194790654607<br>19/12/2025 | 6670D8A0-E1CF-4E32-<br>84D4-707F-450A6661<br>16/12/2025 | Suministro de combustible mediante tarjeta electrónica con chip, gasolina a los vehículos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl<br>19,914.00                                                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                            |                           |                                          |                                                         | Total 184,204.50                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA |                                      | Artículos 134, párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y octavo, 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 12 fracción IV y 44 fracción III párrafos primero, segundo, tercero y cuarto 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. |                 |                            |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Póliza E00376           | 10/12/2025                           | PAGO DE BIENES Y/O SERVICIOS SIN ACREDITAR SU RECEPCIÓN Y/O APLICACIÓN<br>Pago de factura 893 y 896 foro automotriz polo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 348,000.00      | \$58,000.00                |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/084/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago por \$58,000.00, mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****9999 aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., con numero de clave de rastreo 8846APR2202512104752001348 de fecha 10 de diciembre de 2025, por renta de sistema de audio, planta de luz, pantallas, y la impresión de viniles para el Foro Automotriz por el Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla, Tlaxcala, según requisición de pago, a favor del proveedor Oscar Romero Gracia, se detectó el pago de servicios sin acreditar su aplicación en los fines del Ente, en virtud de que omiten presentar convocatoria y/o invitación del evento en el que se describa lugar y fecha de la realización del foro, programa de actividades, listado de los asistentes al evento, evidencia documental de la logística del evento, evidencia fotográfica del servicio de pantallas y sistema de audio arrendados, así como justificar que el gasto se realizó en atención a los fines, objetivos y metas del Ente Público. |                         |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                            |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Se detalla:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 |                            |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         | Folio del CFDI y fecha               | Concepto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                 | Importe                    |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         | 8742643d-dc25-43c2-9853-8fde19212cde | Renta de sistema de audio hasta 200 personas incluye 2 sistemas base 11 compact, 1 micrófono inalámbrico de mano Uhl shure música ambiental y operador por un día                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                 | 10,749.32                  |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         | 09/12/2025                           | Planta de luz 20kvas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                 | 8,777.34                   |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         | 62c1127f-9441-4d4e-988d-69f6585d44f0 | Renta de 1 pantalla de 70 pulgadas, por un día                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 | 9,473.34                   |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                      | Venta de impresión y colocación de viniles para stand                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 | 9,280.00                   |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                      | Estructura de octanorm por dos días                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                 | 13,920.00                  |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                      | Renta de una pantalla de 50 pulgadas con base alta por dos días                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                 | 5,800.00                   |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                         |                                      | Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 | 58,000.00                  |                           |                                          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                 |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                   | REFERENCIA                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | CONCEPTO                                                                                                                                                                                         | IMPORTE<br>(\$)           | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       | PÓLIZA / DOCUMENTO                 | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                  |                           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 3                                     | <b>NORMATIVIDAD INCUPLIDA</b>      | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                                                                                                  |                           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                       | Póliza E00407                      | 24/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | PAGO DE BIENES Y/O SERVICIOS SIN ACREDITAR SU RECEPCIÓN Y/O APLICACIÓN<br><br>Pago de primer uso de suelo Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla                               | 7,081,606.86              | \$1,180,267.81             | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago por \$1,180,267.81, mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****7999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., con número de clave de rastreo 5688, de fecha 24 de diciembre de 2025, operación amparada a través del comprobante fiscal digital por internet (CFDI) de folio fiscal 09A85A95-E5FD-11F0-AAFD-D7C3A2FA7E3D de fecha 30 de diciembre de 2025, por el pago de dictamen de uso de suelo, correspondiente al Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla, Tlaxcala, a favor del Municipio de Huamantla; se detectó el pago de servicios sin acreditar su recepción, toda vez que omiten presentar evidencia que acredite el dictamen de uso de suelo; asimismo, omiten justificar porque la colización de fecha 23 de diciembre de 2025 presentada por el Municipio asciende a la cantidad de \$11,196,238.15, y el pago únicamente se realizó por \$1,180,267.81.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4                                     | <b>NORMATIVIDAD INCUPLIDA</b>      | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                                                                                                  |                           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                       | Póliza E00405<br><br>Póliza D00117 | 23/12/2025<br><br>26/11/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | PAGO DE BIENES Y/O SERVICIOS SIN ACREDITAR SU RECEPCIÓN Y/O APLICACIÓN<br><br>Servicio de traducción evento polo de desarrollo factura 1312<br><br>Anticipo de servicio de traducción simultanea | 23,404.32<br><br>3,500.00 | \$3,900.72                 | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago por \$3,900.72, mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****7999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., con número de clave de rastreo 8846APR220251126469789657 de fecha 26 de noviembre de 2025, por el servicio de traducción para un evento relacionado al Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla, Tlaxcala, operación amparada a través de comprobante fiscal digital por internet (CFDI) de folio fiscal 6D02AFBE-1096-4A87-8478-D2BBD2C01962 de fecha 23 de diciembre de 2025, a favor de la prestadora de servicios Lucía Alejandra Flores Ramírez Zurita, se detectó el pago de servicios sin acreditar su recepción en los fines del Ente, en virtud de que omiten presentar evidencia documental de las actividades realizadas por el prestador de servicios, curriculum vitae, documentación que acredite que cuenta con la capacidad y experiencia para la prestación del servicio, programa de actividades y/o invitación que describa los detalles del evento que originaron la erogación, listado de asistentes al evento, y demás documentación que permita corroborar que el servicio se contrató para el cumplimiento de objetivos y metas del ente. |
| Se detalla:                           |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                  |                           |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Prestadora de servicios               |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Concepto del CFDI                                                                                                                                                                                | Importe pagado            | Retención ISR              | Retención IVA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Lucía Alejandra Flores Ramírez Zurita |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Servicio de traducción                                                                                                                                                                           | 3,500.00                  | 42.03                      | 358.69                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                       |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                  |                           |                            | Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                       |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                  |                           |                            | 3,900.72                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |



| No.       | REFERENCIA                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | CONCEPTO                                                               | IMPORTE<br>(\$)                      | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |             |         |           |                                                                   |          |           |                                                             |          |  |              |
|-----------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|---------|-----------|-------------------------------------------------------------------|----------|-----------|-------------------------------------------------------------|----------|--|--------------|
|           | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                        |                                      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |             |         |           |                                                                   |          |           |                                                             |          |  |              |
| 5         | NORMATIVIDAD INCUPLIDA                                            | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. | PAGO DE BIENES Y/O SERVICIOS SIN ACREDITAR SU RECEPCIÓN Y/O APLICACIÓN | 96,632.64                            | \$16,105.44                | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas por el <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismas que fue requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionadas a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a la erogación por <b>\$16,105.44</b> , pagados mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****7999 apertura en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., con clave de rastreo 5662 de fecha 12 de diciembre de 2025, por la <b>adquisición de uniformes</b> para el personal del FIDECIX, a favor del proveedor Global Group Cidensa, operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet con folio fiscal 88630DD5-CC92-4F77-817A-AFA1FDDA0757 de fecha 09 de diciembre de 2025; se detectó el <b>pago de artículos sin presentar evidencia de su recepción y distribución</b> , al omitir presentar la entrega por parte del proveedor, evidencia fotográfica de la recepción y distribución de los uniformes, lista de distribución al personal debidamente firmada, debido a que la presentada no cuenta con firmas de recibido por parte del personal.                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |             |         |           |                                                                   |          |           |                                                             |          |  |              |
|           |                                                                   | Póliza E00393                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12/12/2025                                                             | Compra de uniformes para el personal |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Se detallan las adquisiciones: <table><tr><th>Cantidad</th><th>Descripción</th><th>Importe</th></tr><tr><td>13 piezas</td><td>Camisa manga larga y blusa bb color por definir con tres bordados</td><td>7,072.52</td></tr><tr><td>13 piezas</td><td>Chamarra mod. blaze corte unisex color negra con 3 bordados</td><td>9,032.92</td></tr><tr><td></td><td><b>Total</b></td><td><b>16,105.44</b></td></tr></table> | Cantidad | Descripción | Importe | 13 piezas | Camisa manga larga y blusa bb color por definir con tres bordados | 7,072.52 | 13 piezas | Chamarra mod. blaze corte unisex color negra con 3 bordados | 9,032.92 |  | <b>Total</b> |
| Cantidad  | Descripción                                                       | Importe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                        |                                      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |             |         |           |                                                                   |          |           |                                                             |          |  |              |
| 13 piezas | Camisa manga larga y blusa bb color por definir con tres bordados | 7,072.52                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                        |                                      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |             |         |           |                                                                   |          |           |                                                             |          |  |              |
| 13 piezas | Chamarra mod. blaze corte unisex color negra con 3 bordados       | 9,032.92                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                        |                                      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |             |         |           |                                                                   |          |           |                                                             |          |  |              |
|           | <b>Total</b>                                                      | <b>16,105.44</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                        |                                      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |             |         |           |                                                                   |          |           |                                                             |          |  |              |
| 6         | NORMATIVIDAD INCUPLIDA                                            | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. | PAGO DE BIENES Y/O SERVICIOS SIN ACREDITAR SU RECEPCIÓN Y/O APLICACIÓN | 19,182.06                            | \$3,197.01                 | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a la erogación por <b>\$3,197.00</b> por la <b>compra de una freidora huk y un nutribullet</b> los cuales fueron obsequiados en la celebración de los <b>48 años de la policía industrial y bancaria de la SSC</b> , erogados mediante transferencia electrónica SAMS EL MOLINITO TLAXC RFC:NWM 9709244W4 de fondos de fecha 27 de octubre de 2025, de la cuenta bancaria *****8008 apertura en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., a favor del proveedor Nueva Wal Mart de México operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal 83A963CB-6ED1-4BF1-A3C4-BAC55F276173 de fecha 28 de octubre de 2025; se detectó el <b>pago de gastos sin aplicación en los fines del ente</b> , en virtud que omiten presentar invitación al evento, listado beneficiarios, relación o informe que justifique que la erogación coadyuva al cumplimiento de metas y objetivos del Fideicomiso. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |             |         |           |                                                                   |          |           |                                                             |          |  |              |
|           |                                                                   | Póliza E00318                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 27/10/2025                                                             | Compra de freidora huk y nutribullet |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Por lo anterior, de no acreditar la necesidad de la aplicación del gasto, incumplen a lo establecido en el artículo 10 del Código de Ética de la Administración Pública Estatal que a la letra dice:                                                                                                                                                                                                               |          |             |         |           |                                                                   |          |           |                                                             |          |  |              |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No. | REFERENCIA                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | CONCEPTO                                                                                                                                                           | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                    |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                    |                 |                            | <b>Sección Sexta</b><br><b>Del Principio de Eficiencia</b><br><br><b>Artículo 10.</b> Las personas servidoras públicas deben <b>administrar y aplicar los recursos públicos con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez</b> , teniendo como objetivo fundamental lograr en todo momento los mejores resultados en el ejercicio de las funciones y desarrollo de las actividades que tengan encomendadas <b>para beneficio de la sociedad</b> .                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa y 10 fracción VI del Código de Ética de la Administración Pública Estatal.                                        |                                                                                                                                                                    |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 7   | Póliza E00317                  | 27/10/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | PAGO DE BIENES Y/O SERVICIOS SIN ACREDITAR SU RECEPCIÓN Y/O APLICACIÓN<br><br>Compra de cafetera                                                                   | 13,793.95       | \$2,299.00                 | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , correspondiente al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a la erogación por <b>\$2,299.00</b> por la <b>adquisición de una cafetera</b> , pagados mediante transferencia electrónica SAMS EL MOLINITO TLAXC RFC:NWM 9709244W4 de fecha 27 de octubre de 2025, de la cuenta bancaria *****8008 aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A. operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal 64104CF0-832E-4D76-A8BD-55B06F789C71 de fecha 28 de octubre de 2025, a favor del proveedor Nueva Wal Mart de México; se detectó el <b>pago de bienes sin acreditar su recepción en el ente</b> , al omitir presentar requisición, solicitud de pago, resguardo firmado por la persona que tiene a su cuidado la cafetera, así como alta en los <b>controles administrativos</b> establecidos por el ente para los bienes que no forman parte del activo, <b>debido a que solo presentan evidencia fotográfica del artículo</b> . |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, regla IX apartado 4 inciso E del Acuerdo por el que se Emiten las Reglas de Registro y Valuación del Patrimonio, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                                                                    |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 8   | Póliza E00408                  | 24/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | PAGO DE BIENES Y/O SERVICIOS SIN ACREDITAR SU RECEPCIÓN Y/O APLICACIÓN<br><br>Pago de permiso de división Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla | 4,754,094.90    | \$792,349.15               | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago realizado por <b>\$792,349.15</b> , mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****7999 aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., con número de clave de rastreo 5689 de fecha 24 de diciembre de 2025, operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal E335E9FB-5EFB-11F0-8946-CB4D8E398822 de fecha 30 de diciembre de 2025, por el pago de licencias para división de predios correspondiente al <b>Polo de Desarrollo Económico para el Bienestar Huamantla</b> , a favor del Municipio de Huamantla; se detectó el <b>pago de servicios sin acreditar su recepción</b> , al omitir presentar las licencias y el croquis donde se puedan visualizar las medidas y ubicación por cada uno de los lotes.                                                                                                                           |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | REFERENCIA                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | CONCEPTO                                                                                                                                    | IMPORTE<br>(\$)   | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------|------------------|---------|--------|----------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------|----------|----------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------|----------|----------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------|----------|----------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------|----------|--------|----------------|---------------|---------------------------|-------------------|------------|----------|----------------|---------------|---------------------------|-------------------|------------|----------|----------------|---------------|---------------------------|-------------------|------------|----------|----------------|---------------|---------------------------|-------------------|------------|----------|--------|----------------|-------|--------------------------|-------------------|------------|----------|----------------|-------|--------------------------|-------------------|------------|----------|----------------|-------|--------------------------|-------------------|------------|----------|----------------|-------|--------------------------|-------------------|------------|----------|-------|--|--|--|--|--|-----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                             |                   |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                                             |                   |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
| EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                             |                   |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
| 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Póliza E00364                  | 27/11/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <b>PAGO DE GASTOS IMPROCEDENTES</b><br>Pago de nómina correspondiente a la segunda quincena del mes de noviembre y pago de prima vacacional | 1,230,720.60      | \$8,148.19                 | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , correspondientes al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/004/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a las erogaciones por <b>\$10,941.75 por pago de prima vacacional</b> , mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****7980, apertura en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., otorgadas a favor de <b>3 servidores públicos</b> , se consideraron <b>gastos improcedentes</b> , lo anterior en virtud de que el personal al momento del pago <b>no contaban con los seis meses ininterumpidos de labores</b> , para gozar de vacaciones, y por ende tener derecho a percibir el pago de la prima vacacional, de conformidad a la Ley Laboral de los Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, la cual establece: |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Póliza E00369                  | 04/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Pago de nómina correspondiente partes proporcionales aguinaldo, pv, bono anual y bono trimestral                                            | 794,504.16        | \$2,793.56                 | <b>ARTÍCULO 29.</b> Los servidores públicos que cuenten <b>por lo menos con seis meses ininterumpidos de labores, tendrán derecho a gozar de vacaciones</b> , de conformidad con las necesidades y disposiciones que emitan los poderes y Municipio respectivo y podrán programarse en forma escalonada.<br><br><b>ARTÍCULO 32.</b> Los servidores públicos tendrán derecho a <b>percibir una prima vacacional</b> , equivalente al sesenta por ciento sobre los sueldos que le correspondan, durante el periodo de vacaciones.<br><br>Siendo responsabilidad del Jefe de Departamento Administrativo llevar control de asistencia de todo y el personal y la elaboración de nómina del FIDECIX, de conformidad a su Manual de Organización y Procedimientos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
| Se detalla:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                             |                   |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
| <table><tr><th>Póliza</th><th>Folio y fecha de transferencia</th><th>Folio y fecha de CFDI</th><th>Nombre del trabajador</th><th>Puesto</th><th>Fecha de Ingreso</th><th>Importe</th></tr><tr><td rowspan="4">E00364</td><td>27112025426300</td><td>83AE-0C1F64908243</td><td>Héctor Flores Flores</td><td>Jefe Departamento</td><td>16/10/2025</td><td>5,075.26</td></tr><tr><td>27112025426300</td><td>83AE-0C1F64908243</td><td>Héctor Flores Flores</td><td>Jefe Departamento</td><td>16/10/2025</td><td>5,075.26</td></tr><tr><td>27112025426300</td><td>83AE-0C1F64908243</td><td>Héctor Flores Flores</td><td>Jefe Departamento</td><td>16/10/2025</td><td>5,075.26</td></tr><tr><td>27112025426300</td><td>83AE-0C1F64908243</td><td>Héctor Flores Flores</td><td>Jefe Departamento</td><td>16/10/2025</td><td>5,075.26</td></tr><tr><td rowspan="4">E00369</td><td>30122025426300</td><td>0E183DB-7DFF-</td><td>Maira Jeny Carranza Egula</td><td>Jefe Departamento</td><td>16/10/2025</td><td>3,072.93</td></tr><tr><td>30122025426300</td><td>0E183DB-7DFF-</td><td>Maira Jeny Carranza Egula</td><td>Jefe Departamento</td><td>16/10/2025</td><td>3,072.93</td></tr><tr><td>30122025426300</td><td>0E183DB-7DFF-</td><td>Maira Jeny Carranza Egula</td><td>Jefe Departamento</td><td>16/10/2025</td><td>3,072.93</td></tr><tr><td>30122025426300</td><td>0E183DB-7DFF-</td><td>Maira Jeny Carranza Egula</td><td>Jefe Departamento</td><td>16/10/2025</td><td>3,072.93</td></tr><tr><td rowspan="4">E00369</td><td>30122025426300</td><td>4C2E-</td><td>Juan Antonio Muñoz Colón</td><td>Jefe Departamento</td><td>07/08/2025</td><td>2,753.56</td></tr><tr><td>30122025426300</td><td>4C2E-</td><td>Juan Antonio Muñoz Colón</td><td>Jefe Departamento</td><td>07/08/2025</td><td>2,753.56</td></tr><tr><td>30122025426300</td><td>4C2E-</td><td>Juan Antonio Muñoz Colón</td><td>Jefe Departamento</td><td>07/08/2025</td><td>2,753.56</td></tr><tr><td>30122025426300</td><td>4C2E-</td><td>Juan Antonio Muñoz Colón</td><td>Jefe Departamento</td><td>07/08/2025</td><td>2,753.56</td></tr><tr><td colspan="6">Total</td><td>10,941.75</td></tr></table> |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                             |                   |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Póliza | Folio y fecha de transferencia | Folio y fecha de CFDI | Nombre del trabajador | Puesto | Fecha de Ingreso | Importe | E00364 | 27112025426300 | 83AE-0C1F64908243 | Héctor Flores Flores | Jefe Departamento | 16/10/2025 | 5,075.26 | 27112025426300 | 83AE-0C1F64908243 | Héctor Flores Flores | Jefe Departamento | 16/10/2025 | 5,075.26 | 27112025426300 | 83AE-0C1F64908243 | Héctor Flores Flores | Jefe Departamento | 16/10/2025 | 5,075.26 | 27112025426300 | 83AE-0C1F64908243 | Héctor Flores Flores | Jefe Departamento | 16/10/2025 | 5,075.26 | E00369 | 30122025426300 | 0E183DB-7DFF- | Maira Jeny Carranza Egula | Jefe Departamento | 16/10/2025 | 3,072.93 | 30122025426300 | 0E183DB-7DFF- | Maira Jeny Carranza Egula | Jefe Departamento | 16/10/2025 | 3,072.93 | 30122025426300 | 0E183DB-7DFF- | Maira Jeny Carranza Egula | Jefe Departamento | 16/10/2025 | 3,072.93 | 30122025426300 | 0E183DB-7DFF- | Maira Jeny Carranza Egula | Jefe Departamento | 16/10/2025 | 3,072.93 | E00369 | 30122025426300 | 4C2E- | Juan Antonio Muñoz Colón | Jefe Departamento | 07/08/2025 | 2,753.56 | 30122025426300 | 4C2E- | Juan Antonio Muñoz Colón | Jefe Departamento | 07/08/2025 | 2,753.56 | 30122025426300 | 4C2E- | Juan Antonio Muñoz Colón | Jefe Departamento | 07/08/2025 | 2,753.56 | 30122025426300 | 4C2E- | Juan Antonio Muñoz Colón | Jefe Departamento | 07/08/2025 | 2,753.56 | Total |  |  |  |  |  | 10,941.75 |
| Póliza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Folio y fecha de transferencia | Folio y fecha de CFDI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Nombre del trabajador                                                                                                                       | Puesto            | Fecha de Ingreso           | Importe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
| E00364                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 27112025426300                 | 83AE-0C1F64908243                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Héctor Flores Flores                                                                                                                        | Jefe Departamento | 16/10/2025                 | 5,075.26                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 27112025426300                 | 83AE-0C1F64908243                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Héctor Flores Flores                                                                                                                        | Jefe Departamento | 16/10/2025                 | 5,075.26                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 27112025426300                 | 83AE-0C1F64908243                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Héctor Flores Flores                                                                                                                        | Jefe Departamento | 16/10/2025                 | 5,075.26                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 27112025426300                 | 83AE-0C1F64908243                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Héctor Flores Flores                                                                                                                        | Jefe Departamento | 16/10/2025                 | 5,075.26                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
| E00369                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 30122025426300                 | 0E183DB-7DFF-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Maira Jeny Carranza Egula                                                                                                                   | Jefe Departamento | 16/10/2025                 | 3,072.93                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 30122025426300                 | 0E183DB-7DFF-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Maira Jeny Carranza Egula                                                                                                                   | Jefe Departamento | 16/10/2025                 | 3,072.93                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 30122025426300                 | 0E183DB-7DFF-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Maira Jeny Carranza Egula                                                                                                                   | Jefe Departamento | 16/10/2025                 | 3,072.93                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 30122025426300                 | 0E183DB-7DFF-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Maira Jeny Carranza Egula                                                                                                                   | Jefe Departamento | 16/10/2025                 | 3,072.93                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
| E00369                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 30122025426300                 | 4C2E-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Juan Antonio Muñoz Colón                                                                                                                    | Jefe Departamento | 07/08/2025                 | 2,753.56                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 30122025426300                 | 4C2E-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Juan Antonio Muñoz Colón                                                                                                                    | Jefe Departamento | 07/08/2025                 | 2,753.56                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 30122025426300                 | 4C2E-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Juan Antonio Muñoz Colón                                                                                                                    | Jefe Departamento | 07/08/2025                 | 2,753.56                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 30122025426300                 | 4C2E-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Juan Antonio Muñoz Colón                                                                                                                    | Jefe Departamento | 07/08/2025                 | 2,753.56                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                             |                   |                            | 10,941.75                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |                                |                       |                       |        |                  |         |        |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |                |                   |                      |                   |            |          |        |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |                |               |                           |                   |            |          |        |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |                |       |                          |                   |            |          |       |  |  |  |  |  |           |



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025

ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES



PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No. | REFERENCIA                     |            | CONCEPTO                                                            | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|--------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA      |                                                                     |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|     |                                |            |                                                                     |                 |                            | <p>Es importante mencionar que el C. Héctor Flores Flores laboró del 01 de enero al 06 de agosto de 2025, por lo que el pago de la prima vacacional del primer período laborado fue pagado en el mes de julio; por lo que para el pago del segundo período de la prima vacacional se contempló desde su fecha de reingreso que fue el 16 de octubre de 2025; así mismo, respecto al C. Juan Antonio Muñoz Colón solo laboró 2 meses ya que su baja fue presentada el 16 de octubre de 2025.</p> <p>Asimismo, conforme al análisis total a la prestación, se constató que el cálculo corresponde a 60% del sueldo quincenal, esto conforme a lo establecido en la Ley Laboral de los Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, norma que exceptúa para a los Fideicomisos Públicos, no obstante, al ser aplicada, debieron considerar el periodo laboral para que el servidor sea acreedor a la prestación.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> |            |                                                                     |                 |                            | <p>Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 y 32 de la Ley Laboral de los Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafo sexto y séptimo, 152 y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 13 fracción II, inciso d 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 13 fracción XVII del Reglamento Interior del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 10  | Póliza C00008                  | 30/12/2025 | PAGO DE GASTOS IMPROCEDENTES<br>Adquisición de<br>iphone 16E blk 12 | 83,994.00       | \$13,999.00                | <p>De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago realizado por \$13,999.00, mediante transferencia electrónica de fondos de folio 940317114 de fecha 19 de agosto de 2025, de la cuenta bancaria *****8008 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., a favor del proveedor Promotora Musical Ishop, por la compra de un Iphone 16E, operación amparada mediante comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal 832540EE-11DA-4BD6-AA44-EC0CCFE467B4 de fecha 18 de agosto de 2025, se detectó el pago de gastos impropcedentes, debido que la adquisición no es esencial para el cumplimiento de los objetivos y metas del ente, omitiendo presentar información que acredite la necesidad de la adquisición; por lo que incumplen con lo establecido en el artículo 10 del Código de Ética de la Administración Pública Estatal que a la letra dice:</p> <p><b>Sección Sexta</b><br/><b>Del Principio de Eficiencia</b></p> <p><b>Artículo 10.</b> Las personas servidoras públicas deben administrar y aplicar los recursos públicos con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, teniendo como objetivo fundamental lograr en todo momento los mejores resultados en el ejercicio de las funciones y desarrollo de las actividades que tengan encomendadas para beneficio de la sociedad.</p> <p>En cumplimiento a este principio, las personas servidoras públicas tienen prohibido incurrir en las conductas siguientes:</p> <p>VI. Ejercer el presupuesto destinado a una dependencia, entidad o unidad administrativa de estas, de manera desproporcionada, frívola, innecesaria o que no tenga relación con las necesidades del servicio público o el desempeño de sus funciones.</p> |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                        | REFERENCIA                 |       | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO |
|----------------------------|----------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------|
|                            | PÓLIZA / DOCUMENTO         | FECHA |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |                            |                           |
|                            | NORMATIVIDAD<br>INCUMPLIDA |       | Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafo segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 10 fracción VI del Código de Ética de la Administración Pública Estatal. |                 |                            |                           |
| 10 Total de Observaciones. |                            |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | SUMA            | \$2,092,380.34             |                           |

Elaboró:  
  
C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:  
  
C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

Autorizó:  
  
L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

Vo.Bo.:  
  
C.P. ODILIA GUÁMATZI BAUTISTA



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                               | REFERENCIA                                                                               |                             | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | IMPORTE (\$)  | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|----------|----------|-----------------------------|--------------------|-----------|---------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|----------|----------|-----------------------------|--------------------|-----------|---------------------|------------------|------|------|------|------|------|
|                                                                                   | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                                       | FECHA                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
| CONTROL INTERNO                                                                   |                                                                                          |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
| 1                                                                                 | Oficio DAAE/117/2026                                                                     | 04/02/2026                  | INCUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVA EN MATERIA DE SERVICIOS PERSONALES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |                      | De la revisión a los Expedientes del Personal de nuevo ingreso, contratado por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, mismos que fueron requeridos mediante oficio DAAE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y proporcionados a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, se detectó que la servidora C. Maira Jeny Carranza Eguila, Jefa del Departamento de Promoción Industrial, no acredita contar con un perfil profesional, debido que no integran documentos que den certeza al nivel de estudios requerido. Además de lo anterior se realizó una investigación en el portal del Registro Nacional de Profesionistas, por lo que no se encontró registro, descartando que el servidor contara con algún grado profesional; por lo que los servidores públicos encargados del reclutamiento, selección y contratación incurrir en responsabilidad, al no verificar que los solicitantes cumplan con el perfil requerido para el desempeño de las actividades encomendadas, así como de solicitar los documentos que son base para la aceptación y selección en los procesos de contratación. Por lo anterior, incumplen lo establecido en los artículos 10 y 18 de la Ley de Profesiones del Estado de Tlaxcala que a la letra dice:<br><br><b>Artículo 10.-</b> Los títulos profesionales, en su modalidad física o versión digital, que se otorguen, deberán registrarse ante la autoridad educativa del Estado, para ejercer legalmente una profesión, mediante la expedición de una cédula profesional<br><b>Artículo 18.-</b> Para el ejercicio de cualquier profesión de la Entidad, se requiere:<br>I. Poseer título profesional legalmente expedido y debidamente registrado. |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
|                                                                                   | Oficio de entrega de información FCIX/064/26                                             | 17/02/2026                  | Expedientes del personal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
|                                                                                   | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                                                                  |                             | Artículos 10, 18 fracción I, 19 y 20 de la Ley de Profesiones del Estado de Tlaxcala, 3 fracción V de la Ley Laboral de los Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 8 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. |               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
| REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA                 |                                                                                          |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
| 2                                                                                 | Oficio de entrega de cuenta pública: FCIX/013/26                                         | 26/01/2026                  | INCONSISTENCIAS EN INFORMACIÓN FINANCIERA CONTABLE Y PRESUPUESTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |               |                      | De la revisión y análisis a la información contable del cuarto trimestre del ejercicio fiscal 2025, correspondiente al Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, entregada en cuenta pública recepcionada por el Congreso del Estado de Tlaxcala mediante oficio FCIX/013/26 de fecha 26 de enero de 2026, y de su comparación con la cuenta pública del cuarto trimestre publicada en la página de la Secretaría de Finanzas en la dirección digital: https://www.sefintlax.gob.mx/portals/index.php/cuenta-publica-2025#c7, específicamente al Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa, se detectó que existen diferencias en la información financiera de ambos reportes, generando que la información presentada no sea oportuna y comparable, así como de la presentación de la cuenta pública con importes diferentes a la situación financiera y presupuestal del Fideicomiso.<br><br>Se detallan las diferencias:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
|                                                                                   | Página de internet https://www.sefintlax.gob.mx/portals/index.php/cuenta-publica-2025#c7 | 31/12/2025                  | Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |               |                      | <table><tr><th colspan="6">Información de Cuenta Pública recepcionada por el Congreso del Estado de Tlaxcala</th></tr><tr><th>Concepto</th><th>Aprobado</th><th>Ampliaciones/ (Reducciones)</th><th>Egresos Modificado</th><th>Devengado</th><th>Subejercicio Pagado</th></tr><tr><td>Total de egresos</td><td>11,822,239.00</td><td>74,857,363.96</td><td>86,679,602.96</td><td>10,632,951.43</td><td>10,503,516.43</td></tr><tr><td colspan="6">Información de Cuenta Pública publicada en la página de la Secretaría de Finanzas</td></tr><tr><th>Concepto</th><th>Aprobado</th><th>Ampliaciones/ (Reducciones)</th><th>Egresos Modificado</th><th>Devengado</th><th>Subejercicio Pagado</th></tr><tr><td>Total de egresos</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>0.00</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Información de Cuenta Pública recepcionada por el Congreso del Estado de Tlaxcala |  |  |  |  |  | Concepto | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Egresos Modificado | Devengado | Subejercicio Pagado | Total de egresos | 11,822,239.00 | 74,857,363.96 | 86,679,602.96 | 10,632,951.43 | 10,503,516.43 | Información de Cuenta Pública publicada en la página de la Secretaría de Finanzas |  |  |  |  |  | Concepto | Aprobado | Ampliaciones/ (Reducciones) | Egresos Modificado | Devengado | Subejercicio Pagado | Total de egresos | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Información de Cuenta Pública recepcionada por el Congreso del Estado de Tlaxcala |                                                                                          |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
| Concepto                                                                          | Aprobado                                                                                 | Ampliaciones/ (Reducciones) | Egresos Modificado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Devengado     | Subejercicio Pagado  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
| Total de egresos                                                                  | 11,822,239.00                                                                            | 74,857,363.96               | 86,679,602.96                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 10,632,951.43 | 10,503,516.43        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
| Información de Cuenta Pública publicada en la página de la Secretaría de Finanzas |                                                                                          |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
| Concepto                                                                          | Aprobado                                                                                 | Ampliaciones/ (Reducciones) | Egresos Modificado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Devengado     | Subejercicio Pagado  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |
| Total de egresos                                                                  | 0.00                                                                                     | 0.00                        | 0.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0.00          | 0.00                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |               |               |               |               |               |                                                                                   |  |  |  |  |  |          |          |                             |                    |           |                     |                  |      |      |      |      |      |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.     | REFERENCIA                                                                                                                                                                                           |                              | CONCEPTO                                                                                                                     | IMPORTE (\$)                       | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|------------------------------|--------------------|------------|------|------------------------|--------------|--------------|-----------|------|---------------------|------------|------------|------|------|---------------------------------|-----------|-----------|----------|------|------------------------------|-----------|-----------|------|------|---------------------------------------|------------|------------|----------|------|--------------------------------------|------------|------------|------|------|----------------------------------------------------|------------|------------|----------|------|----------------------------|-----------|-----------|------|------|----------------------------------------|------------|------------|-----------|------|-------------------------------------|------------|------------|------|------|-----------------------------------|-----------|-----------|--------|------|---------------------------------------------------|------------|------------|----------|------|-------------------------------|------------|------------|----------|------|-------------------------------|------------|------------|----------|------|-------------------------------------------------|------------|------------|----------|------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------|----------------------------------------|-----------|-----------|----------|
|         | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                                                                                                                                                   | FECHA                        |                                                                                                                              |                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
|         |                                                                                                                                                                                                      |                              |                                                                                                                              |                                    |                      | Siendo responsabilidad del Jefe de Departamento Administrativo coordinar la elaboración e integración de estados financieros y anexos de los movimientos contables de la Entidad, de conformidad del Reglamento Interior el FIDECIX.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
|         | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                                                                                                                                                                              |                              |                                                                                                                              |                                    |                      | Artículos 46 fracción II inciso b, 57, 58 y 59 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 3 incisos b y d del Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos sexto, séptimo y 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 y 12 fracción II inciso b) de la Ley de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 13 fracción VII del Reglamento Interior del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental de "Revelación Suficiente" e "Importancia Relativa".                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 3       | Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo del gastos<br><br>Acta de la Cuarta Reunión Extraordinaria del H. Comité Técnico del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 31/12/2025<br><br>23/12/2025 | SOBREGIROS Y/O SUBEJERCICIOS PRESUPUESTALES<br><br>Egresos Devengado<br><br>Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2025 | 10,632,951.43<br><br>86,679,602.96 |                      | <p>Del análisis realizado al Estado Analítico de Egresos Presupuestales por capítulo del gasto al 31 de diciembre de 2025, emanado del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.Net), correspondiente al Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, se detectó sub ejercicio de recursos en 49 partidas presupuestales del gasto devengado por un total de \$76,060,647.53, respecto del Presupuesto de Egresos Modificado para el ejercicio fiscal 2025, aprobado mediante Acta de la Cuarta Sesión Extraordinaria 2025 del H. Comité Técnico del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, de fecha 23 de diciembre de 2025, lo que denota una inadecuada planeación, programación, presupuestación y control de los recursos por parte del Fideicomiso.</p> <p>Se detalla:</p> <table><tr><th>Partida</th><th>Nombre de la Partida</th><th>Presupuesto Modificado Anual</th><th>Egresos Acumulados</th><th>Diferencia</th></tr><tr><td>1131</td><td>Sueldos a Funcionarios</td><td>1,921,104.00</td><td>1,871,795.88</td><td>49,308.12</td></tr><tr><td>1132</td><td>Sueldos al Personal</td><td>907,596.00</td><td>907,588.64</td><td>7.36</td></tr><tr><td>1321</td><td>Prima Vacacional a Funcionarios</td><td>96,054.00</td><td>93,547.50</td><td>2,506.50</td></tr><tr><td>1322</td><td>Prima Vacacional al Personal</td><td>45,380.00</td><td>45,379.78</td><td>0.22</td></tr><tr><td>1326</td><td>Gratificación Fin de Año Funcionarios</td><td>213,448.00</td><td>210,766.21</td><td>2,681.79</td></tr><tr><td>1327</td><td>Gratificación Fin de Año al Personal</td><td>100,844.00</td><td>100,843.94</td><td>0.06</td></tr><tr><td>1341</td><td>Compensaciones y Otras Prestaciones a Funcionarios</td><td>251,844.00</td><td>249,830.95</td><td>2,013.05</td></tr><tr><td>1342</td><td>Compensaciones al Personal</td><td>75,633.00</td><td>75,632.95</td><td>0.05</td></tr><tr><td>1431</td><td>Cuotas Seguro de Retiro a Funcionarios</td><td>384,222.00</td><td>371,457.02</td><td>12,764.98</td></tr><tr><td>1432</td><td>Cuotas Seguro de Retiro al Personal</td><td>181,519.00</td><td>181,517.74</td><td>1.26</td></tr><tr><td>1442</td><td>Cuotas Seguro de Vida al Personal</td><td>16,225.00</td><td>15,320.65</td><td>904.35</td></tr><tr><td>1511</td><td>Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo</td><td>154,632.00</td><td>151,748.95</td><td>2,883.05</td></tr><tr><td>1591</td><td>Cuotas Despesa a Funcionarios</td><td>192,672.00</td><td>185,982.00</td><td>6,690.00</td></tr><tr><td>159P</td><td>Bonificaciones a Funcionarios</td><td>235,725.00</td><td>232,665.38</td><td>3,059.62</td></tr><tr><td>2111</td><td>Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina</td><td>117,633.79</td><td>112,528.66</td><td>5,105.13</td></tr><tr><td>2141</td><td>Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones</td><td>55,246.73</td><td>41,247.73</td><td>13,999.00</td></tr><tr><td>2151</td><td>Material Impreso e Información Digital</td><td>39,650.00</td><td>30,201.76</td><td>9,448.24</td></tr></table> | Partida | Nombre de la Partida | Presupuesto Modificado Anual | Egresos Acumulados | Diferencia | 1131 | Sueldos a Funcionarios | 1,921,104.00 | 1,871,795.88 | 49,308.12 | 1132 | Sueldos al Personal | 907,596.00 | 907,588.64 | 7.36 | 1321 | Prima Vacacional a Funcionarios | 96,054.00 | 93,547.50 | 2,506.50 | 1322 | Prima Vacacional al Personal | 45,380.00 | 45,379.78 | 0.22 | 1326 | Gratificación Fin de Año Funcionarios | 213,448.00 | 210,766.21 | 2,681.79 | 1327 | Gratificación Fin de Año al Personal | 100,844.00 | 100,843.94 | 0.06 | 1341 | Compensaciones y Otras Prestaciones a Funcionarios | 251,844.00 | 249,830.95 | 2,013.05 | 1342 | Compensaciones al Personal | 75,633.00 | 75,632.95 | 0.05 | 1431 | Cuotas Seguro de Retiro a Funcionarios | 384,222.00 | 371,457.02 | 12,764.98 | 1432 | Cuotas Seguro de Retiro al Personal | 181,519.00 | 181,517.74 | 1.26 | 1442 | Cuotas Seguro de Vida al Personal | 16,225.00 | 15,320.65 | 904.35 | 1511 | Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo | 154,632.00 | 151,748.95 | 2,883.05 | 1591 | Cuotas Despesa a Funcionarios | 192,672.00 | 185,982.00 | 6,690.00 | 159P | Bonificaciones a Funcionarios | 235,725.00 | 232,665.38 | 3,059.62 | 2111 | Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina | 117,633.79 | 112,528.66 | 5,105.13 | 2141 | Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones | 55,246.73 | 41,247.73 | 13,999.00 | 2151 | Material Impreso e Información Digital | 39,650.00 | 30,201.76 | 9,448.24 |
| Partida | Nombre de la Partida                                                                                                                                                                                 | Presupuesto Modificado Anual | Egresos Acumulados                                                                                                           | Diferencia                         |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1131    | Sueldos a Funcionarios                                                                                                                                                                               | 1,921,104.00                 | 1,871,795.88                                                                                                                 | 49,308.12                          |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1132    | Sueldos al Personal                                                                                                                                                                                  | 907,596.00                   | 907,588.64                                                                                                                   | 7.36                               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1321    | Prima Vacacional a Funcionarios                                                                                                                                                                      | 96,054.00                    | 93,547.50                                                                                                                    | 2,506.50                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1322    | Prima Vacacional al Personal                                                                                                                                                                         | 45,380.00                    | 45,379.78                                                                                                                    | 0.22                               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1326    | Gratificación Fin de Año Funcionarios                                                                                                                                                                | 213,448.00                   | 210,766.21                                                                                                                   | 2,681.79                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1327    | Gratificación Fin de Año al Personal                                                                                                                                                                 | 100,844.00                   | 100,843.94                                                                                                                   | 0.06                               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1341    | Compensaciones y Otras Prestaciones a Funcionarios                                                                                                                                                   | 251,844.00                   | 249,830.95                                                                                                                   | 2,013.05                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1342    | Compensaciones al Personal                                                                                                                                                                           | 75,633.00                    | 75,632.95                                                                                                                    | 0.05                               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1431    | Cuotas Seguro de Retiro a Funcionarios                                                                                                                                                               | 384,222.00                   | 371,457.02                                                                                                                   | 12,764.98                          |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1432    | Cuotas Seguro de Retiro al Personal                                                                                                                                                                  | 181,519.00                   | 181,517.74                                                                                                                   | 1.26                               |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1442    | Cuotas Seguro de Vida al Personal                                                                                                                                                                    | 16,225.00                    | 15,320.65                                                                                                                    | 904.35                             |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1511    | Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo                                                                                                                                                    | 154,632.00                   | 151,748.95                                                                                                                   | 2,883.05                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 1591    | Cuotas Despesa a Funcionarios                                                                                                                                                                        | 192,672.00                   | 185,982.00                                                                                                                   | 6,690.00                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 159P    | Bonificaciones a Funcionarios                                                                                                                                                                        | 235,725.00                   | 232,665.38                                                                                                                   | 3,059.62                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 2111    | Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina                                                                                                                                                      | 117,633.79                   | 112,528.66                                                                                                                   | 5,105.13                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 2141    | Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones                                                                                                               | 55,246.73                    | 41,247.73                                                                                                                    | 13,999.00                          |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |
| 2151    | Material Impreso e Información Digital                                                                                                                                                               | 39,650.00                    | 30,201.76                                                                                                                    | 9,448.24                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |                      |                              |                    |            |      |                        |              |              |           |      |                     |            |            |      |      |                                 |           |           |          |      |                              |           |           |      |      |                                       |            |            |          |      |                                      |            |            |      |      |                                                    |            |            |          |      |                            |           |           |      |      |                                        |            |            |           |      |                                     |            |            |      |      |                                   |           |           |        |      |                                                   |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                               |            |            |          |      |                                                 |            |            |          |      |                                                                                        |           |           |           |      |                                        |           |           |          |



**FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES**

3/10





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | REFERENCIA                                                                                                                                                                                           |                                              | CONCEPTO                                                                                                                                                                 | IMPORTE (\$)                       | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |         |                      |                        |                   |            |      |                                |           |           |             |      |                                                                        |            |            |          |       |  |  |             |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|------------------------|-------------------|------------|------|--------------------------------|-----------|-----------|-------------|------|------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|-------|--|--|-------------|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                                                                                                                                                   | FECHA                                        |                                                                                                                                                                          |                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                      |                        |                   |            |      |                                |           |           |             |      |                                                                        |            |            |          |       |  |  |             |  |
| 4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo del gastos<br><br>Acta de la cuarta reunión extraordinaria del H. Comité Técnico del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 31/12/2025<br><br>23/12/2025                 | SOBREGIROS Y/O SUBEJERCICIOS PRESUPUESTALES<br><br>Egresos devengados<br><br>Modificación al Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2025                            | 10,632,951.43<br><br>86,679,602.96 |                      | <p>Del análisis realizado al Estado Analítico de Egresos Presupuestales por fuente de financiamiento al 31 de diciembre de 2025, emanado del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.Net), correspondiente al Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, se detectó <b>sobregiro de recursos en 2 partidas presupuestales</b> del gasto devengado por un total de <b>\$13,996.00</b>, respecto del Presupuesto de Egresos Modificado para el ejercicio fiscal 2025, aprobado mediante Acta de la cuarta Sesión Extraordinaria 2025 del H. Comité Técnico del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl de fecha 23 de diciembre de 2025, lo que denota una inadecuada planeación, programación, presupuestación y control de los recursos por parte del Fideicomiso. Por lo que el Titular, así como el Jefe del Departamento Administrativo del Ente Público, son responsables de la correcta aplicación de los recursos públicos en estricto apego al Presupuesto de Egresos Autorizado. En este sentido, no se apegaron a los montos autorizados en cada capítulo y partida presupuestal, ya que <b>ningún gasto podrá efectuarse sin que exista partida específica</b> en el presupuesto autorizado y suficiencia presupuestal para cubrirlo.</p> <p>Se detalla:</p> <table><tr><th>Partida</th><th>Nombre de la partida</th><th>Presupuesto modificado</th><th>Importe devengado</th><th>Diferencia</th></tr><tr><td>3451</td><td>Seguro de Bienes Patrimoniales</td><td>85,000.00</td><td>98,880.00</td><td>(13,880.00)</td></tr><tr><td>3981</td><td>Impuestos Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral</td><td>163,950.00</td><td>164,066.00</td><td>(116.00)</td></tr><tr><td colspan="3">Total</td><td>(13,996.00)</td><td></td></tr></table> | Partida | Nombre de la partida | Presupuesto modificado | Importe devengado | Diferencia | 3451 | Seguro de Bienes Patrimoniales | 85,000.00 | 98,880.00 | (13,880.00) | 3981 | Impuestos Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral | 163,950.00 | 164,066.00 | (116.00) | Total |  |  | (13,996.00) |  |
| Partida                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Nombre de la partida                                                                                                                                                                                 | Presupuesto modificado                       | Importe devengado                                                                                                                                                        | Diferencia                         |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                      |                        |                   |            |      |                                |           |           |             |      |                                                                        |            |            |          |       |  |  |             |  |
| 3451                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Seguro de Bienes Patrimoniales                                                                                                                                                                       | 85,000.00                                    | 98,880.00                                                                                                                                                                | (13,880.00)                        |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                      |                        |                   |            |      |                                |           |           |             |      |                                                                        |            |            |          |       |  |  |             |  |
| 3981                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Impuestos Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral                                                                                                                               | 163,950.00                                   | 164,066.00                                                                                                                                                               | (116.00)                           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                      |                        |                   |            |      |                                |           |           |             |      |                                                                        |            |            |          |       |  |  |             |  |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                      |                                              | (13,996.00)                                                                                                                                                              |                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                      |                        |                   |            |      |                                |           |           |             |      |                                                                        |            |            |          |       |  |  |             |  |
| Artículos 13 fracción I, de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, 288 y 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios y 1 párrafos tercero, sexto y séptimo, 4, 152 y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025. |                                                                                                                                                                                                      |                                              |                                                                                                                                                                          |                                    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |         |                      |                        |                   |            |      |                                |           |           |             |      |                                                                        |            |            |          |       |  |  |             |  |
| 5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Relación de Bienes Inmuebles que componen el Patrimonio<br><br>Balanza de comprobación                                                                                                               | 31/12/2025<br><br>Al 31 de diciembre de 2025 | OMISIÓN EN LA ACTUALIZACIÓN Y CONCILIACIÓN FÍSICO-CONTABLE DE INVENTARIOS<br><br>Relación de Bienes Inmuebles que componen el Patrimonio / Terrenos<br><br>1231 Terrenos | 63,768,434.00<br><br>88,944,701.93 |                      | <p>Del análisis y comparativo de la Relación de Bienes Inmuebles y la Balanza de Comprobación del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, los cuales fueron requeridos mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidos a través del oficio FCIX/064/26 de fechas 17 de febrero de 2026, se detectó que existe una diferencia de <b>\$25,176,267.50</b> entre ambos reportes, en virtud de que en la relación de bienes inmuebles no se encuentra reconocido el Lote 1 Huamantla mismo que fue adquirido en el ejercicio 2024 y cuyo último pago se realizó en octubre del ejercicio 2025, lo que denota que la información presentada no sea oportuna y comparable, y que el Fideicomiso no realiza el registro de sus bienes en el plazo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que a la letra dice:</p> <p><b>Artículo 23.-</b> Los entes públicos deberán registrar en su contabilidad los bienes muebles e inmuebles siguientes:</p> <p><b>I. Los inmuebles destinados a un servicio público</b> conforme a la normativa aplicable; excepto los considerados como monumentos arqueológicos, artísticos o históricos conforme a la Ley de la materia;</p> <p>Asimismo, incumplen a lo establecido en la ley citada al no efectuar la conciliación de sus bienes inmuebles conforme a lo siguiente:</p> <p><b>Artículo 27.-</b> Los entes públicos deberán llevar a cabo el levantamiento físico del inventario de los bienes a que se refiere el artículo 23 de esta Ley. Dicho inventario deberá estar <b>debidamente conciliado con el registro contable</b>. En el caso de los bienes inmuebles, no podrá establecerse un valor inferior al catastral que le corresponda.</p>                                                                                   |         |                      |                        |                   |            |      |                                |           |           |             |      |                                                                        |            |            |          |       |  |  |             |  |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                 | REFERENCIA                                 |                                    | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
|-------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------|------------------------------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------------|------------|----------------|----------|----------|-------------------------------|------------|------------|----------------------|---------------|---------------|--------------------------------|--------------|--------------|------------------------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|------------------|------|---------------|-------|---------------|---------------|
|                                     | PÓLIZA / DOCUMENTO                         | FECHA                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
|                                     |                                            |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      | <p>Los entes públicos contarán con un plazo de 30 días hábiles para incluir en el inventario físico los bienes que adquirieran. Los entes públicos publicarán el inventario de sus bienes a través de internet, el cual deberán actualizar, por lo menos, cada seis meses.</p> <p>Se detallan las diferencias:</p> <table><tr><th>Descripción</th><th>Importe en la relación de bienes inmuebles</th><th>Importe en balanza de comprobación</th></tr><tr><td>CIX I Tella</td><td>21,372,146.00</td><td>21,372,146.25</td></tr><tr><td>CIX II Huamantla</td><td>397,189.00</td><td>397,188.71</td></tr><tr><td>CIX III Tlaxco</td><td>1,182.00</td><td>1,182.50</td></tr><tr><td>Lote 1 Manzana 10 CIX I Tella</td><td>632,314.00</td><td>632,314.80</td></tr><tr><td>Huamantla 530,000 M2</td><td>25,000,000.00</td><td>25,000,000.00</td></tr><tr><td>Lote 1 Y 2B MZ1 CIX III Tlaxco</td><td>8,247,500.00</td><td>8,247,500.00</td></tr><tr><td>Lote1 manzana 14 CIX I Tella</td><td>4,690,076.00</td><td>4,690,075.53</td></tr><tr><td>Terrenos</td><td>3,428,027.00</td><td>3,428,026.64</td></tr><tr><td>Lote 1 Huamantla</td><td>0.00</td><td>25,176,267.50</td></tr><tr><td>Total</td><td>63,768,434.00</td><td>88,944,701.93</td></tr></table> <p>Adicional a lo anterior, mediante el mismo oficio, se solicitó el reporte de los bienes inmuebles propiedad del FIDECIX que incluya los inmuebles vendidos, arrendados y disponibles, sin embargo el mismo no incluye el precio de adquisición de cada lote, lo que impide que se realice el cotejo para corroborar que la información financiera del ente público muestra el importe correcto de los bienes inmuebles propiedad del mismo.</p> <p>Siendo responsabilidad del Jefe del Departamento Administrativo supervisar la correcta actualización del inventario de bienes muebles e inmuebles propiedad del Fideicomiso.</p> | Descripción | Importe en la relación de bienes inmuebles | Importe en balanza de comprobación | CIX I Tella | 21,372,146.00 | 21,372,146.25 | CIX II Huamantla | 397,189.00 | 397,188.71 | CIX III Tlaxco | 1,182.00 | 1,182.50 | Lote 1 Manzana 10 CIX I Tella | 632,314.00 | 632,314.80 | Huamantla 530,000 M2 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | Lote 1 Y 2B MZ1 CIX III Tlaxco | 8,247,500.00 | 8,247,500.00 | Lote1 manzana 14 CIX I Tella | 4,690,076.00 | 4,690,075.53 | Terrenos | 3,428,027.00 | 3,428,026.64 | Lote 1 Huamantla | 0.00 | 25,176,267.50 | Total | 63,768,434.00 | 88,944,701.93 |
| Descripción                         | Importe en la relación de bienes inmuebles | Importe en balanza de comprobación |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| CIX I Tella                         | 21,372,146.00                              | 21,372,146.25                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| CIX II Huamantla                    | 397,189.00                                 | 397,188.71                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| CIX III Tlaxco                      | 1,182.00                                   | 1,182.50                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| Lote 1 Manzana 10 CIX I Tella       | 632,314.00                                 | 632,314.80                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| Huamantla 530,000 M2                | 25,000,000.00                              | 25,000,000.00                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| Lote 1 Y 2B MZ1 CIX III Tlaxco      | 8,247,500.00                               | 8,247,500.00                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| Lote1 manzana 14 CIX I Tella        | 4,690,076.00                               | 4,690,075.53                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| Terrenos                            | 3,428,027.00                               | 3,428,026.64                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| Lote 1 Huamantla                    | 0.00                                       | 25,176,267.50                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| Total                               | 63,768,434.00                              | 88,944,701.93                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
|                                     | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                    |                                    | Artículos 23 fracción I y 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 y 309 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos sexto, séptimo y 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 13 fracción IX del Reglamento Interior del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, y Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental de "Revelación Suficiente" e "Importancia Relativa", |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS |                                            |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |
| 6                                   | Póliza 100167                              | 07/08/2025                         | INCUMPLIMIENTO A LA NORMATIVA<br>Ingreso recaudado factura FX325, CPR325<br>Arrendamiento Alta Extracción julio 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 303,916.50   |                      | <p>De la revisión a los ingresos recaudados por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismos que fueron requeridos mediante oficios DAEE/560/2025 y DAEE/117/2026 de fechas 04 de noviembre de 2025 y 04 de febrero de 2026, y recibidos a través de los oficios FCIX/528/25 y FCIX/064/26 de fechas 11 de noviembre de 2025 y 17 de febrero de 2026 respectivamente, en relación a los ingresos recibidos por \$303,916.50 los cuales fueron depositados a la cuenta bancaria *****7999, apertura en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., mediante transferencias electrónicas, por el arrendamiento de los meses de julio y noviembre 2025 de nave industrial y de superficie libre a la empresa Alta Extracción S.A. de C.V.; se detectó que el arrendatario incumplió con el tiempo de pago, y el Fideicomiso no hizo efectivo el cobro de los intereses moratorios establecidos en las condiciones contractuales del contrato de arrendamiento celebrado entre el arrendador y el Fideicomiso con fecha 13 de julio de 2024, que a la letra establecen:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |                                            |                                    |             |               |               |                  |            |            |                |          |          |                               |            |            |                      |               |               |                                |              |              |                              |              |              |          |              |              |                  |      |               |       |               |               |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)

| No.    | REFERENCIA                     |                                                 | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | IMPORTE (\$)    | MONTO OBSERVADO (\$)                       | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                          |                                |                       |                      |                 |                                            |                          |                                          |        |                       |                                                 |            |         |            |            |          |        |                       |                                                 |            |        |            |            |          |       |  |  |  |  |  |          |  |
|--------|--------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------|------------------------------------------|--------|-----------------------|-------------------------------------------------|------------|---------|------------|------------|----------|--------|-----------------------|-------------------------------------------------|------------|--------|------------|------------|----------|-------|--|--|--|--|--|----------|--|
|        | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                          |                                |                       |                      |                 |                                            |                          |                                          |        |                       |                                                 |            |         |            |            |          |        |                       |                                                 |            |        |            |            |          |       |  |  |  |  |  |          |  |
|        | Póliza I00265                  | 04/12/2025                                      | Ingreso recaudado factura CPA90, Arrendamiento Alta Extracción correspondiente al mes de noviembre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 303,916.50      |                                            | <p><b>TERCERA. MONTO POR CONCEPTO DE RENTA</b></p> <p>3.2 El importe de la renta mensual, con el Impuesto sobre el Valor Agregado (IVA) será por la cantidad de <b>\$145,819.26</b> (CIENTO CUARENTA Y CINCO MIL OCHOCIENTOS DIECINUEVE PESOS 26/100 M.N.) mismos que "EL ARRENDATARIO" deberá pagar a "EL ARRENDADOR" dentro de los <b>10 días hábiles posteriores a la entrega de la factura</b> correspondiente mediante transferencia bancaria a la entidad BANORTE con clave interbancaria 072 830 *****7999 2 a nombre del "FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL".</p> <p>3.3 Los celebrantes establecen que el monto de la renta sufrirá un incremento anual equivalente al mismo porcentaje de la tasa de inflación anual del ejercicio fiscal inmediato anterior, misma tasa que será aplicada al monto pactado en el punto 3.2 de este contrato, mismo que debe ser aplicado a la renta correspondiente al mes de enero del año que corresponda.</p> <p><b>CUARTA. MORA O RETRASO EN EL PAGO DE LA RENTA</b></p> <p>4.1 "LAS PARTES", acuerdan que en caso de que "EL ARRENDATARIO", no cubra de manera puntual y oportuna la renta mensual del periodo que corresponda, se obliga al <b>pago de un interés moratorio anual equivalente al 8% (ocho por ciento)</b> de la renta mensual establecida.</p> <p>Se detalla:</p> <table><tr><th>Póliza</th><th>Folio y fecha de transferencia</th><th>Folio y fecha de CFDI</th><th>Fecha límite de pago</th><th>Días desfasados</th><th>Importe de pago establecido en el contrato</th><th>Importe actualizado 2025</th><th>Importe intereses moratorios no cobrados</th></tr><tr><td>I00167</td><td>HSBC650859 07/08/2025</td><td>10AD0A59-C9C0-419C-BC6B-DD9C76E67BA2 07/07/2025</td><td>21/07/2025</td><td>14 días</td><td>145,819.26</td><td>151,958.25</td><td>1,013.06</td></tr><tr><td>I00265</td><td>HSBC010439 04/12/2025</td><td>B0CCABBD-7D10-4060-906A-BCD202CED94F 07/11/2025</td><td>24/11/2025</td><td>8 días</td><td>145,819.26</td><td>151,958.25</td><td>1,013.06</td></tr><tr><td colspan="6">Total</td><td>2,026.11</td><td></td></tr></table> <p>Siendo responsabilidad del Departamento Administrativo, elaborar reportes mensuales de los adeudos de las empresas, por los arrendamientos de terrenos y naves industriales y consumo de agua potable en forma bimestral; y turnarlos al Gerente General para la correcta toma de decisiones en coordinación con el Departamento Jurídico, de conformidad a su Manual de Organización y de Procedimientos.</p> | Póliza                                   | Folio y fecha de transferencia | Folio y fecha de CFDI | Fecha límite de pago | Días desfasados | Importe de pago establecido en el contrato | Importe actualizado 2025 | Importe intereses moratorios no cobrados | I00167 | HSBC650859 07/08/2025 | 10AD0A59-C9C0-419C-BC6B-DD9C76E67BA2 07/07/2025 | 21/07/2025 | 14 días | 145,819.26 | 151,958.25 | 1,013.06 | I00265 | HSBC010439 04/12/2025 | B0CCABBD-7D10-4060-906A-BCD202CED94F 07/11/2025 | 24/11/2025 | 8 días | 145,819.26 | 151,958.25 | 1,013.06 | Total |  |  |  |  |  | 2,026.11 |  |
| Póliza | Folio y fecha de transferencia | Folio y fecha de CFDI                           | Fecha límite de pago                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Días desfasados | Importe de pago establecido en el contrato | Importe actualizado 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Importe intereses moratorios no cobrados |                                |                       |                      |                 |                                            |                          |                                          |        |                       |                                                 |            |         |            |            |          |        |                       |                                                 |            |        |            |            |          |       |  |  |  |  |  |          |  |
| I00167 | HSBC650859 07/08/2025          | 10AD0A59-C9C0-419C-BC6B-DD9C76E67BA2 07/07/2025 | 21/07/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 14 días         | 145,819.26                                 | 151,958.25                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,013.06                                 |                                |                       |                      |                 |                                            |                          |                                          |        |                       |                                                 |            |         |            |            |          |        |                       |                                                 |            |        |            |            |          |       |  |  |  |  |  |          |  |
| I00265 | HSBC010439 04/12/2025          | B0CCABBD-7D10-4060-906A-BCD202CED94F 07/11/2025 | 24/11/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8 días          | 145,819.26                                 | 151,958.25                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,013.06                                 |                                |                       |                      |                 |                                            |                          |                                          |        |                       |                                                 |            |         |            |            |          |        |                       |                                                 |            |        |            |            |          |       |  |  |  |  |  |          |  |
| Total  |                                |                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                 |                                            | 2,026.11                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                          |                                |                       |                      |                 |                                            |                          |                                          |        |                       |                                                 |            |         |            |            |          |        |                       |                                                 |            |        |            |            |          |       |  |  |  |  |  |          |  |
|        | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA        |                                                 | Artículos 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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, apartado 8, numeral 3 fracción IV del Manual de Organización y Procedimientos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, y cláusula 3.2, 3.3 y 4.1 del Contrato de arrendamiento celebrado entre el FIDECIX, Nacional Financiera Sociedad Nacional de Crédito y Alta Extracción S.A. de C.V., con fecha 13 de julio de 2024. |                 |                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                          |                                |                       |                      |                 |                                            |                          |                                          |        |                       |                                                 |            |         |            |            |          |        |                       |                                                 |            |        |            |            |          |       |  |  |  |  |  |          |  |

Siendo responsabilidad del Departamento Administrativo, elaborar reportes mensuales de los adeudos de las empresas, por los arrendamientos de terrenos y naves industriales y consumo de agua potable en forma bimestral; y turnarlos al Gerente General para la correcta toma de decisiones en coordinación con el Departamento Jurídico, de conformidad a su Manual de Organización y de Procedimientos.



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | REFERENCIA                                              |                                                                                                      | CONCEPTO                                                                                                             | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|----------|---------|--------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|--------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------|--------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------|--|--|--|-----------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | PÓLIZA / DOCUMENTO                                      | FECHA                                                                                                |                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
| 7                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Póliza 100213                                           | 13/10/2025                                                                                           | INCUMPLIMIENTO A LA NORMATIVA<br>Ingreso recaudado factura OXXO CIX II Huamantla CPR 21 correspondiente a julio 2025 | 23,200.00    |                      | De la revisión a los Ingresos recaudados por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/25 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a los ingresos recibidos por la cantidad de <b>\$46,400.00</b> , los cuales fueron depositados en la cuenta bancaria *****7999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., por el <b>arrendamiento del inmueble</b> identificado como lote No. 11-A fracción L-E ubicado en la Ciudad Industrial de Xicoténcatl II, en el Municipio de Huamantla, Tlaxcala, de los meses de julio a octubre 2025, a la empresa <b>Cadena comercial OXXO, S.A. de C.V.</b> ; se detectó que el arrendatario <b>incumplió con las fechas de pago</b> , y el Fideicomiso <b>no hizo efectivo el cobro de los intereses moratorios</b> conforme lo establece las cláusulas del contrato firmado con fecha 08 de julio de 2025, que a la letra establecen:<br><br><b>Quinta: Renta Mensual e Incrementos</b><br><b>5.1 "EL ARRENDATARIO"</b> pagará mensualmente a "EL ARRENDADOR", por adelantando y dentro de los primeros 10 (diez) días hábiles de cada mes, la cantidad de \$10,000.00 (DIEZ MIL PESOS 00/100 M.N.), más el Impuesto al Valor Agregado. Los pagos se realizarán por meses calendario completos, iniciando su obligación de pago a la firma del presente contrato, mediante transferencia bancaria a la entidad.<br><br><b>5.4 "LAS PARTES"</b> , acuerdan que en caso de que "EL ARRENDATARIO", no cubra de manera puntual y oportuna la renta mensual del periodo que corresponda, se obliga al pago de un interés moratorio igual a la Tasa TIIE a 28 días publicado en Banxico del día siguiente al vencimiento. |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Póliza 100217                                           | 15/10/2025                                                                                           | Ingreso recaudado factura OXXO CIX II Huamantla agosto                                                               | 46,400.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Póliza 100259                                           | 28/11/2025                                                                                           | Ingreso recaudado factura CPA66 arrendamiento cadena comercial OXXO CIX II Huamantla                                 | 23,200.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
| Se detalla:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                         |                                                                                                      |                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
| <table><tr><th>Póliza</th><th>Folio y fecha de transferencia</th><th>Folio del CFDI</th><th>Concepto</th><th>Importe</th></tr><tr><td>100213</td><td>20251013400140H<br/>4CEB-9FC0-79FBD9BD8B1C<br/>13/10/2025</td><td>7602B9DB-F6D8-4CEB-9FC0-79FBD9BD8B1C<br/>30/07/2025</td><td>Renta julio 2025 inmueble fracción lote 11-a-CIX II</td><td>11,600.00</td></tr><tr><td>100217</td><td>20251015400140H<br/>461213ED659108/08/2025<br/>15/10/2025</td><td>3AA05FF9-7FB1-4368-8DED-461213ED659108/08/2025<br/>A1370235-19CB-4762-B6EC-C46502F26102<br/>10/09/2025</td><td>Renta agosto 2025 inmueble fracción lote 11-a-CIX II</td><td>11,600.00</td></tr><tr><td>100259</td><td>20251128400140<br/>42C9-8831-213D3A15D4A8<br/>28/11/2025</td><td>63E8B782-E6C3-42C9-8831-213D3A15D4A8<br/>07/10/2025</td><td>Renta septiembre 2025 inmueble fracción lote 11-a-CIX II</td><td>11,600.00</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>Renta de terreno fracción lote 11-a-CIX II correspondiente al mes de octubre 2025</td><td>11,600.00</td></tr><tr><td colspan="4">Total</td><td>46,400.00</td></tr></table> |                                                         |                                                                                                      |                                                                                                                      |              |                      | Póliza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Folio y fecha de transferencia | Folio del CFDI | Concepto | Importe | 100213 | 20251013400140H<br>4CEB-9FC0-79FBD9BD8B1C<br>13/10/2025 | 7602B9DB-F6D8-4CEB-9FC0-79FBD9BD8B1C<br>30/07/2025 | Renta julio 2025 inmueble fracción lote 11-a-CIX II | 11,600.00 | 100217 | 20251015400140H<br>461213ED659108/08/2025<br>15/10/2025 | 3AA05FF9-7FB1-4368-8DED-461213ED659108/08/2025<br>A1370235-19CB-4762-B6EC-C46502F26102<br>10/09/2025 | Renta agosto 2025 inmueble fracción lote 11-a-CIX II | 11,600.00 | 100259 | 20251128400140<br>42C9-8831-213D3A15D4A8<br>28/11/2025 | 63E8B782-E6C3-42C9-8831-213D3A15D4A8<br>07/10/2025 | Renta septiembre 2025 inmueble fracción lote 11-a-CIX II | 11,600.00 |  |  |  | Renta de terreno fracción lote 11-a-CIX II correspondiente al mes de octubre 2025 | 11,600.00 | Total |  |  |  | 46,400.00 |
| Póliza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Folio y fecha de transferencia                          | Folio del CFDI                                                                                       | Concepto                                                                                                             | Importe      |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
| 100213                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20251013400140H<br>4CEB-9FC0-79FBD9BD8B1C<br>13/10/2025 | 7602B9DB-F6D8-4CEB-9FC0-79FBD9BD8B1C<br>30/07/2025                                                   | Renta julio 2025 inmueble fracción lote 11-a-CIX II                                                                  | 11,600.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
| 100217                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20251015400140H<br>461213ED659108/08/2025<br>15/10/2025 | 3AA05FF9-7FB1-4368-8DED-461213ED659108/08/2025<br>A1370235-19CB-4762-B6EC-C46502F26102<br>10/09/2025 | Renta agosto 2025 inmueble fracción lote 11-a-CIX II                                                                 | 11,600.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
| 100259                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 20251128400140<br>42C9-8831-213D3A15D4A8<br>28/11/2025  | 63E8B782-E6C3-42C9-8831-213D3A15D4A8<br>07/10/2025                                                   | Renta septiembre 2025 inmueble fracción lote 11-a-CIX II                                                             | 11,600.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                         |                                                                                                      | Renta de terreno fracción lote 11-a-CIX II correspondiente al mes de octubre 2025                                    | 11,600.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                         |                                                                                                      |                                                                                                                      | 46,400.00    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                |          |         |        |                                                         |                                                    |                                                     |           |        |                                                         |                                                                                                      |                                                      |           |        |                                                        |                                                    |                                                          |           |  |  |  |                                                                                   |           |       |  |  |  |           |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No. | REFERENCIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                | CONCEPTO                                                                                                                                                                | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | FECHA                                          |                                                                                                                                                                         |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                |                                                                                                                                                                         |                 |                            | Siendo responsabilidad del Departamento Administrativo, elaborar reportes mensuales de los adeudos de las empresas, por los arrendamientos de terrenos y naves industriales y consumo de agua potable en forma bimestral; y turnarlos al Gerente General para la correcta toma de decisiones en coordinación con el Departamento Jurídico, de conformidad a su Manual de Organización y de Procedimientos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|     | Artículos 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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, apartado 8, numeral 3 fracción IV del Manual de Organización y Procedimientos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, y cláusulas 5.1 y 5.4 del Contrato de arrendamiento celebrado entre el FIDECIX, Sociedad Financiera Nacional de Crédito y Cadena Comercial OXXO, S.A. de C.V. con fecha 08 de julio de 2025. |                                                |                                                                                                                                                                         |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 8   | Oficio DAEE/117/2026<br><br>Oficio de entrega de información<br>FCIX/064/26<br><br>Oficio DAEE/117/2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 04/02/2026<br><br>17/02/2026<br><br>04/02/2026 | INCUMPLIMIENTO A LA NORMATIVA<br><br>Requerimiento de información y documentación<br><br>Contrato de arrendamiento<br><br>Auxiliar Contable al 31 de diciembre de 2025. |                 |                            | <p>Mediante oficio DAEE/117/2026 fecha 04 de febrero de 2026 se requirió al Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl los contratos de arrendamiento y compra-venta por conceptos de naves industriales, terrenos y contratos de agua potable celebrados del periodo de julio a diciembre del ejercicio 2025; por lo que a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, remitieron contrato de arrendamiento celebrado con la Sociedad Mercantil Cadena Comercial Oxxo S.A. de C.V., por la renta del inmueble identificado como fracción del lote 1, manzana 6, del predio denominado "San Mateo Piedras Negras" ubicado en la Ciudad Industrial Xicoténcatl I, Municipio de Tetla de la Solidaridad, Tlaxcala, signado con fecha 08 de julio de 2025, y en el cual se estipulan pagos mensuales de \$10,000.00 más IVA; no obstante, del análisis a sus registros contables y presupuestales no se detectó que el Fideicomiso haya recibido pagos por dichos conceptos por el periodo del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, conforme a la siguiente cláusula contractual;</p> <p>5.1 "EL ARRENDATARIO" pagará mensualmente a "EL ARRENDADOR", por adelantado y dentro de los primeros 10 (diez) días hábiles de cada mes, la cantidad de \$10,000.00 (DIEZ MIL PESOS 00/100 M.N.) más el Impuesto al Valor Agregado. Los pagos se realizarán por meses calendarios completos, iniciando su obligación de pago a la firma del presente contrato, mediante transferencia bancaria a la entidad.</p> <p>De lo anterior los responsables del seguimiento y control de los contratos signados no remitieron evidencia documental que acredite las acciones realizadas a efecto de ejercer el cobro de las mensualidades vencidas y/o en su caso realizar el procedimiento de rescisión de contrato.</p> <p>Siendo responsabilidad del Departamento Administrativo, elaborar reportes mensuales de los adeudos de las empresas, por los arrendamientos de terrenos y naves industriales y consumo de agua potable en forma bimestral; y turnarlos al Gerente General para la correcta toma de decisiones en coordinación con el Departamento Jurídico, de conformidad a su Manual de Organización y de Procedimientos.</p> |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                |                                                                                                                                                                         |                 |                            | Artículos 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, apartado 8, numeral 3 fracción IV del Manual de Organización y Procedimientos del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, y cláusulas 5.1 y Décima cláusula c del Contrato de arrendamiento celebrado entre el FIDECIX, Nacional Financiera Sociedad Nacional de Crédito y la Sociedad Mercantil Cadena Comercial OXXO S.A. de C.V., de fecha 08 de julio de 2025.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                                        | REFERENCIA                                   |                                                                                                                  | CONCEPTO                                                                                                                                    | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                            | PÓLIZA / DOCUMENTO                           | FECHA                                                                                                            |                                                                                                                                             |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| PERSPECTIVA DE GÉNERO, PREVENCIÓN Y ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA EN CONTRA DE LAS MUJERES. |                                              |                                                                                                                  |                                                                                                                                             |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 9                                                                                          |                                              |                                                                                                                  | INCUMPLIMIENTO NORMATIVO EN MATERIA DE IGUALDAD, PERSPECTIVA DE GÉNERO, PREVENCIÓN Y ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA EN CONTRA DE LAS MUJERES. |              |                      | De la revisión y análisis al Cuestionario de Perspectiva de Género y a la información soporte presentada por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, mismo que fue requerido mediante oficio DAEE/451/2025 de fecha 04 de septiembre de 2025, y proporcionado a través del oficio FCIX/418/25 de fecha 08 de septiembre de 2025; se detectó que la C. María Guadalupe Muñoz López Titular de la Unidad de Género del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, <b>no cuenta con el perfil requerido</b> para dicho nombramiento, al no acreditar mediante título y cédula profesional su conocimiento en áreas de las ciencias sociales o humanidades, incumplimiento a lo establecido en el artículo 34 de la Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Estado de Tlaxcala, que a la letra dice:<br><br><b>Artículo 34.</b> Las personas que sean designadas como <b>titulares de la Unidad de Igualdad de Género</b> deberán contar con los requisitos siguientes:<br><br><b>II. Título y cédula profesional en área de las ciencias sociales o humanidades:</b> sociología, derecho, economía, administración, ciencias políticas, trabajo social, psicología, relaciones internacionales, o a fines, <b>con conocimientos especializados en materia de género, derechos humanos, desarrollo humano o análogos, y</b><br><br><b>III. Acreditar competencias</b> tales como: planificación estratégica, coordinación, liderazgo inclusivo, trabajo en equipo, resolución positiva de conflictos, toma de decisiones y comunicación asertiva. |
|                                                                                            | Oficio DAEE/451/2025                         | 04/09/2025                                                                                                       | Requerimiento de información y documentación                                                                                                |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                            | Oficio de entrega de información FCIX/418/25 | 08/09/2025                                                                                                       | Cuestionario en materia de perspectiva de género                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                            | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b>               | Artículo 34 fracciones II y III de la Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Estado de Tlaxcala. |                                                                                                                                             |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 10                                                                                         |                                              |                                                                                                                  | INCUMPLIMIENTO NORMATIVO EN MATERIA DE IGUALDAD, PERSPECTIVA DE GÉNERO, PREVENCIÓN Y ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA EN CONTRA DE LAS MUJERES. |              |                      | De la revisión y análisis al Cuestionario de Perspectiva de Género y a la información soporte presentada por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, mismo que fue requerido mediante oficio DAEE/451/2025 de fecha 04 de septiembre de 2025, y proporcionado a través del oficio FCIX/418/25 de fecha 08 de septiembre de 2025; se detectó que el Fideicomiso <b>no cuenta con una Unidad Especializada para la Atención Psico-jurídica en contra de la Violencia contra las Mujeres</b> , por lo que incumplen a lo establecido en el artículo 33 fracción I de la Ley que Garantiza el Acceso a las Mujeres a una Vida Libre de Violencia en el Estado de Tlaxcala, que a la letra dice:<br><br><b>Artículo 33.</b> En materia de atención a la violencia institucional el Estado y sus municipios <b>impulsarán:</b><br><br><b>I. Unidades en contra de la violencia contra las mujeres</b> en las dependencias y entidades que integran la Administración Pública del Estado y que se determinen por el Sistema Estatal.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                                                                            | Oficio DAEE/451/2025                         | 04/09/2025                                                                                                       | Requerimiento de información y documentación                                                                                                |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                            | Oficio de entrega de información FCIX/418/25 | 08/09/2025                                                                                                       | Cuestionario en materia de perspectiva de género                                                                                            |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORIA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No. | REFERENCIA                                                                                                            |            | CONCEPTO                                                                                                                                    | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                                                                    | FECHA      |                                                                                                                                             |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUPLIDA</b>                                                                                         |            |                                                                                                                                             |                 |                            | Artículo 33 fracción I de la Ley que Garantiza el Acceso a las Mujeres a una Vida Libre de Violencia en el Estado de Tlaxcala.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 11  |                                                                                                                       |            | INCUMPLIMIENTO NORMATIVO EN MATERIA DE IGUALDAD, PERSPECTIVA DE GÉNERO, PREVENCIÓN Y ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA EN CONTRA DE LAS MUJERES. |                 |                            | De la revisión y análisis al Cuestionario de Perspectiva de Género y a la información soporte presentada por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, mismo que fue requerido mediante oficio DAEE/451/2025 de fecha 04 de septiembre de 2025, y proporcionado a través del oficio FCIX/418/25 de fecha 08 de septiembre de 2025; así como al Presupuesto de Egresos Modificado para el ejercicio fiscal 2025, aprobado mediante Acta de la cuarta sesión extraordinaria 2025 del H. Comité Técnico del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl de fecha 23 de diciembre de 2025, se constató que el Presupuesto de Egresos del Fideicomiso, <b>no fue elaborado con perspectiva de género, además de que no existen acciones, programas o proyectos que informen el cumplimiento de metas y objetivos relacionados con la igualdad de género y erradicación de la violencia en contra de las mujeres, incumpliendo a lo establecido en el artículo 13 fracción IV de la Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Estado de Tlaxcala, que a la letra dice:</b><br><br><b>Artículo 13.</b> Al Gobierno Estatal le corresponde:<br><br><b>IV. Incorporar en el Presupuesto de Egresos la asignación de recursos para el cumplimiento de la política estatal en materia de igualdad de género.</b> |
|     | Oficio DAEE/451/2025                                                                                                  | 04/09/2025 | Requerimiento de información y documentación                                                                                                |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | Oficio de entrega de información FCIX/418/25                                                                          | 08/09/2025 | Cuestionario en materia de perspectiva de género                                                                                            |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | Acta de la cuarta reunión extraordinaria del H. Comité Técnico del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl | 23/12/2025 | Presupuesto de Egresos del Ejercicio Fiscal 2025                                                                                            |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|     | <b>NORMATIVIDAD INCUPLIDA</b>                                                                                         |            |                                                                                                                                             |                 |                            | Artículos 13 fracción IV de la Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Estado de Tlaxcala y 24 de la Ley que Garantiza el Acceso a las Mujeres a una Vida Libre de Violencia en el Estado de Tlaxcala, 271, 273, 273 Bis y 273 Ter del Código Financiero para el estado de Tlaxcala y sus Municipios.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 11  | Total de Observaciones.                                                                                               |            |                                                                                                                                             |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

Elaboró:

C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:

C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

Autorizó:

L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

Vo.Bo.:

C.P. ODILIA GUAMATZI BAUTISTA



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE  
RECOMENDACIONES (R)

| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | REFERENCIA                                                            |                                  | CONCEPTO                                                                                                                              | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|----------------------------------|---------------|-------------------------|-----------|---------------|--------------------------|-----------|---------------|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-------|--|------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | PÓLIZA / DOCUMENTO                                                    | FECHA                            |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                       |                                  |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Balanza de comprobación                                               | 31/12/2025                       | OBLIGACIONES FINANCIERAS CONTRAÍDAS CON LIQUIDEZ PARA SU PAGO<br><br>Cuenta Contable 2112 Proveedores por pagar a corto plazo         | 129,685.96   |                      | <p>Al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2025, la balanza de comprobación emanada del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental. Net, del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b>, misma que fue requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fechas 17 de febrero de 2026, reporta saldo en la cuenta contable "<b>2112 Proveedores por pagar a corto plazo</b>" por \$514,719.37, de los cuales <b>\$129,685.96</b> saldo que corresponde a obligaciones financieras generadas en el <b>ejercicio 2025</b>, de lo anterior, se determina que deberán efectuar, de ser procedente, el pago de sus compromisos contraídos a favor de los proveedores, debido a que el Fideicomiso cuenta con liquidez para cubrir el saldo de los pasivos, en virtud de que el saldo en bancos asciende a <b>\$366,925.99</b>, más los recursos por Inversiones temporales por \$79,798,089.78, cabe resaltar que los importes por <b>retenciones</b> deben ser enterados en tiempo y forma, ya que por su naturaleza causan recargos y actualizaciones, siendo responsabilidad del Jefe de Departamento Administrativo supervisar que se cumpla oportunamente con las obligaciones que le corresponden al Fideicomiso, de conformidad al Reglamento Interior del FIDEICIX.</p> <p>Se detalla:</p> <table><tr><th>Cuenta contable</th><th>Nombre de la cuenta</th><th>Saldo al 31 de diciembre de 2025</th></tr><tr><td>2112-1-000518</td><td>Juárez Xochipa Griselda</td><td>250.96</td></tr><tr><td>2112-1-000525</td><td>HDI Seguros S.A. de C.V.</td><td>98,880.00</td></tr><tr><td>2112-1-000537</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I. de C.V.</td><td>10,000.00</td></tr><tr><td>2112-3981</td><td>Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral</td><td>20,555.00</td></tr><tr><td colspan="2">Total</td><td>129,685.96</td></tr></table> | Cuenta contable | Nombre de la cuenta | Saldo al 31 de diciembre de 2025 | 2112-1-000518 | Juárez Xochipa Griselda | 250.96    | 2112-1-000525 | HDI Seguros S.A. de C.V. | 98,880.00 | 2112-1-000537 | Servicios Broxel S.A.P.I. de C.V. | 10,000.00 | 2112-3981 | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral | 20,555.00 | Total |  | 129,685.96 |
| Cuenta contable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nombre de la cuenta                                                   | Saldo al 31 de diciembre de 2025 |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| 2112-1-000518                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Juárez Xochipa Griselda                                               | 250.96                           |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| 2112-1-000525                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | HDI Seguros S.A. de C.V.                                              | 98,880.00                        |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| 2112-1-000537                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Servicios Broxel S.A.P.I. de C.V.                                     | 10,000.00                        |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| 2112-3981                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral | 20,555.00                        |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                       | 129,685.96                       |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b><br><br>Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 112 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 4 y 8 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. |                                                                       |                                  |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Balanza de Comprobación                                               | Al 31 de diciembre de 2025       | OBLIGACIONES FINANCIERAS CONTRAÍDAS CON LIQUIDEZ PARA SU PAGO<br><br>Cuenta 2117 Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo | 344,259.02   |                      | <p>Al 31 de diciembre del ejercicio fiscal 2025, la balanza de comprobación emanada del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental. Net, del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b>, misma que fue requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fechas 17 de febrero de 2026, reporta saldo en la cuenta contable "<b>2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo</b>" por \$373,721.15, de los cuales <b>\$344,259.02</b> fueron generados en el <b>ejercicio 2025</b>, y al cierre del mismo, <b>no fueron enterados al tercero institucional correspondiente</b>, de lo anterior, se determina que deberán efectuar, de ser procedente, el pago de sus obligaciones contraídas, debido a que el Fideicomiso cuenta con liquidez para cubrir el saldo de los pasivos, en virtud de que el saldo en bancos asciende a <b>\$366,925.99</b>, mas los recursos por Inversiones temporales por \$79,798,089.78, cabe resaltar que los importes por <b>retenciones</b> deben ser enterados en tiempo y forma, ya que por su naturaleza causan recargos y actualizaciones, siendo responsabilidad del Jefe de Departamento Administrativo supervisar que se cumpla oportunamente con las obligaciones fiscales y de seguridad social que le corresponden al Fideicomiso, de conformidad al Reglamento Interior del FIDEICIX.</p> <p>Se detalla:</p> <table><tr><th>Cuenta contable</th><th>Nombre de la cuenta</th><th>Saldo al 31 de diciembre de 2025</th></tr><tr><td>2117-001</td><td>I.S.R</td><td>94,391.46</td></tr><tr><td>2117-003</td><td>Cuotas IMSS Laborales</td><td>24,989.52</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                 | Cuenta contable | Nombre de la cuenta | Saldo al 31 de diciembre de 2025 | 2117-001      | I.S.R                   | 94,391.46 | 2117-003      | Cuotas IMSS Laborales    | 24,989.52 |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| Cuenta contable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Nombre de la cuenta                                                   | Saldo al 31 de diciembre de 2025 |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| 2117-001                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | I.S.R                                                                 | 94,391.46                        |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |
| 2117-003                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Cuotas IMSS Laborales                                                 | 24,989.52                        |                                                                                                                                       |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                     |                                  |               |                         |           |               |                          |           |               |                                   |           |           |                                                                       |           |       |  |            |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE  
RECOMENDACIONES (R)

| No. | REFERENCIA         |       | CONCEPTO | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO |                                       |          |                           |          |                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|--------------------|-------|----------|-----------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|----------|---------------------------|----------|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO | FECHA |          |                 |                            | 2117-008                  | IVA por pagar (efectivamente cobrado) | 2117-009 | IVA trasladado por cobrar | 2117-013 | 1.25% Ret ISR Resico |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|     |                    |       |          |                 |                            |                           |                                       |          |                           |          |                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE  
RECOMENDACIONES (R)

| No. | REFERENCIA                                      |            | CONCEPTO                                                                                                                                                                                                                                 | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----|-------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO                              | FECHA      |                                                                                                                                                                                                                                          |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 5   | Oficio de entrega de información<br>FCIX/418/25 | 08/09/2025 | Cuestionario en materia perspectiva de género                                                                                                                                                                                            |                 |                            | III. Implementar las acciones políticas, programas, proyectos e instrumentos que garanticen la adopción de acciones afirmativas en favor de la igualdad sustantiva;<br><br>Ley que Garantiza el Acceso a las Mujeres a una Vida Libre de Violencia en el Estado de Tlaxcala<br><br>Artículo 24. El Estado y sus municipios implementarán acciones para prevenir y erradicar la violencia, incluyendo:<br>I. Políticas públicas para eliminar la violencia de género.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|     | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                         |            | Artículos 13 fracciones II y III de la Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Estado de Tlaxcala y 24 fracción I de la Ley que Garantiza el Acceso a las Mujeres a una Vida Libre de Violencia en el Estado de Tlaxcala. |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | Oficio DAEE/451/2025                            | 04/09/2025 | FORTALECIMIENTO EN MATERIA DE IGUALDAD, PERSPECTIVA DE GÉNERO, PREVENCIÓN Y ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA EN CONTRA DE LAS MUJERES.<br><br>Requerimiento de información y documentación                                                   |                 |                            | De la revisión y análisis al Cuestionario de Perspectiva de Género y a la información soporte presentada por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, mismo que fue requerido mediante oficio DAEE/451/2025 de fecha 04 de septiembre de 2025, y proporcionado a través del oficio FCIX/418/25 de fecha 08 de septiembre de 2025; se detectó que el FIDEICX no llevó a cabo la realización de cursos de capacitación dirigidos a los servidores públicos en materia de igualdad de género y erradicación de violencia en contra de las mujeres, incumpliendo a lo establecido en el artículo 33 de la Ley que Garantiza el Acceso a las Mujeres a una Vida Libre de Violencia en el Estado de Tlaxcala, que a la letra dice:<br><br>Ley que Garantiza el Acceso a las Mujeres a una Vida Libre de Violencia en el Estado de Tlaxcala<br><br>Artículo 33. En materia de atención a la violencia institucional el Estado y sus municipios impulsarán:<br>II. Un subprograma anual de capacitación y modificación conductual por dependencia o entidad administrativa, para servidores públicos en materia de discriminación y género, el cual, se podrá hacer extensivo previa invitación al Poder Judicial del Estado. |
| 6   | Oficio de entrega de información<br>FCIX/418/25 | 08/09/2025 | Cuestionario en materia perspectiva de género                                                                                                                                                                                            |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                         |            | Artículos 33 fracción II de la Ley que Garantiza el Acceso a las Mujeres a una Vida Libre de Violencia en el Estado de Tlaxcala y 28 fracción V de la Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Estado de Tlaxcala.         |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|     | Oficio DAEE/451/2025                            | 04/09/2025 | FORTALECIMIENTO EN MATERIA DE IGUALDAD, PERSPECTIVA DE GÉNERO, PREVENCIÓN Y ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA EN CONTRA DE LAS MUJERES.<br><br>Requerimiento de información y documentación                                                   |                 |                            | De la revisión y análisis al Cuestionario de Perspectiva de Género y a la información soporte presentada por el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, mismo que fue requerido mediante oficio DAEE/451/2025 de fecha 04 de septiembre de 2025, y proporcionado a través del oficio FCIX/418/25 de fecha 08 de septiembre de 2025; en relación a la pregunta 15 correspondiente a que si el FIDEICX cuenta con una Unidad o Comité de Igualdad de Género, argumentan contar con dicha unidad, y remiten acta de instalación de la Unidad de Igualdad de Género del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl y Acta de Integración del Comité de Igualdad de Género del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, ambas celebradas con fecha 28 de junio de 2018, detectándose que tanto la Unidad como el Comité se encuentran integrados por personal que a la fecha ya no se encuentran laborando en el Fideicomiso, omitiendo presentar evidencia de la integración de una nueva Unidad y/o Comité, por lo que incumplen a lo establecido en el artículo 33 de la Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Estado de Tlaxcala, que a la letra dice:                               |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES

PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE  
RECOMENDACIONES (R)

| No.                       | REFERENCIA                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | CONCEPTO                                                                                                                           | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | PÓLIZA / DOCUMENTO                           | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                           | Oficio de entrega de información FCIX/418/25 | 08/09/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Cuestionario en materia de perspectiva de género                                                                                   |              |                      | <b>Artículo 33.</b> Cada dependencia y entidad de la Administración Pública Estatal <b>deberán crear una Unidad de Igualdad de Género</b> , quien será la encargada de implementar la política de igualdad de género en su institución y será el enlace ante la Secretaría, quien deberá contar con un nivel mínimo de jefatura de departamento dependiendo de manera directa de la persona titular de la Institución.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                           | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b>               | Artículo 33 de la Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Estado de Tlaxcala.                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 7                         | Oficio DAEE/451/2025                         | 04/09/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | FORTALECIMIENTO EN MATERIA DE IGUALDAD, PERSPECTIVA DE GÉNERO, PREVENCIÓN Y ERRADICACIÓN DE LA VIOLENCIA EN CONTRA DE LAS MUJERES. |              |                      | De la revisión y análisis al <b>Cuestionario de Perspectiva de Género</b> y a la información soporte presentada por el <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , mismo que fue requerido mediante oficio DAEE/451/2025 de fecha 04 de septiembre de 2025, y proporcionado a través del oficio FCIX/418/25 de fecha 08 de septiembre de 2025; en relación a las preguntas 7 y 9 correspondientes al monto y porcentaje del presupuesto aprobado para la ejecución de programas de igualdad y perspectiva de género y prevención y erradicación de la violencia en contra de las mujeres, argumentan destinar un monto de \$300,333.10 correspondiente al 2.54% del presupuesto aprobado, no obstante, en el presupuesto de egresos aprobado así como del Gasto por categoría programática, no se distinguen las acciones realizadas con dicho presupuesto, omitiendo presentar evidencia que garantice la correcta aplicación de los recursos para llevar a cabo los programas de manera eficiente y con la importancia adecuada.<br><br>Por lo anterior se recomienda, destinar los recursos en las acciones para obtener mejores resultados y dar cumplimiento a la normativa respectiva. |
|                           | Oficio de entrega de información FCIX/418/25 | 08/09/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Cuestionario en materia de perspectiva de género                                                                                   |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                           | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b>               | Artículos 13 fracción IV de la Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Estado de Tlaxcala, 24 de la Ley que Garantiza el Acceso a las Mujeres a una Vida Libre de Violencia en el Estado de Tlaxcala, 271, 273, 273 Bis y 273 Ter del Código Financiero para el estado de Tlaxcala y sus Municipios. |                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 7 Total de Observaciones. |                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                    |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

Elaboró:

C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:

C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

Autorizó:

L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

Vo.Bo.:

C.P. ODILIA GAMARATZI BAUTISTA



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES  
SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | REFERENCIA         |            | CONCEPTO                                                                                                                        | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | PÓLIZA / DOCUMENTO | FECHA      |                                                                                                                                 |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |            |                                                                                                                                 |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Póliza D00105      | 28/10/2025 | OMISIÓN DE COMPROBANTE FISCAL DIGITAL POR INTERNET<br><br>Servicio de mantenimiento y limpieza correspondiente al mes de agosto | 464,464.00   |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago por \$464,464.00, mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****79999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., con clave de rastreo 8846APR1202510284596234219 de fecha 28 de octubre de 2025, con cargo a recursos de Remanentes de Ejercicios Anteriores, por <b>servicio de limpieza y mantenimiento en las Ciudades Industriales correspondientes a los meses de agosto y septiembre</b> , respecto a la contratación de 13 elementos distribuidos de la siguiente manera: 7 elementos en CIX I Tella de la Solidaridad, 4 elementos en CIX II Huamantla y 2 elementos en CIX III Tlaxco, <b>para actividades consistentes</b> de manera enunciativa mas no limitativa en: recolección de basura en calles y banquetas deshierbe de áreas verdes barrido de calles y banquetas poda de árboles y arbustos reparaciones mínimas hidráulicas y sanitarias mantenimiento menores (entendiendo acciones que se tiene como objetivo preservar o restaurar los espacios públicos de las Ciudades Industriales) a favor del proveedor Soluciones de Limpieza y Mantenimiento a tu Medida S.A. de C.V.; se detectó la omisión del comprobante fiscal digital por Internet (CFDI) <b>por \$232,232.00</b> , correspondiente al servicio del mes de <b>agosto</b> , que reúna requisitos fiscales en apego a lo establecido en el Código Fiscal de la Federación, así como <b>documentación justificativa</b> referente a listas asistencia del personal que prestó los servicios por los meses pagados. |
| <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b><br>Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 29 III, V, VI y 29-A del Código Fiscal de la Federación, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos sexto y séptimo, 152 y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio Fiscal 2025; 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                    |            |                                                                                                                                 |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Póliza D00105      | 28/10/2025 | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br><br>Servicio de mantenimiento y limpieza correspondiente al mes de septiembre 2025      | 464,464.00   |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del <b>Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl</b> , por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación a los pagos por <b>\$928,928.00</b> , mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****79999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., con cargo a recursos de Remanentes de Ejercicios Anteriores, por <b>servicio de limpieza y mantenimiento</b> de los meses de septiembre, octubre y noviembre en las Ciudades Industriales CIX I Tella de la Solidaridad, CIX II Huamantla y CIX III Tlaxco, correspondiente a la contratación de 13 personas para la realización del servicio, a favor del proveedor Soluciones de Limpieza y Mantenimiento a tu Medida S.A. de C.V.; se detectó la <b>falta de documentación justificativa</b> en virtud de que omiten presentar registros de asistencia debidamente firmados de las 13 personas que prestaron el servicio, con las cuales acrediten la hora de entrada y salida y los días laborados por trabajador.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Póliza D00122      | 05/12/2025 | Servicio de mantenimiento y limpieza correspondiente al mes de octubre 2025                                                     | 232,232.00   |                      | Se detallan los pagos realizados:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No. | REFERENCIA         |            | CONCEPTO                                                                                  | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO |        |                                          |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                  |
|-----|--------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|---------------------------|--------|------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO | FECHA      |                                                                                           |              |                      | Mes del servicio          | Póliza | Folio y fecha de Transferencia           | Folio y fecha del CFDI                             | Concepto del CFDI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Importe del CFDI |
|     | Póliza D00127      | 12/12/2025 | Servicio de mantenimiento y limpieza correspondiente al mes de noviembre y diciembre 2025 | 464,464.00   |                      | Septiembre                | D00105 | 8846APR1202510284596234219<br>28/10/2025 | 09621182-DB1B-4601-B476-93457AD51AF7<br>29/09/2025 | Servicios de limpieza de edificios (Aseo de Edificios) (Con 7 elementos de lunes a viernes de 8:00 am a 16:00 pm, en Blvd. Emilio Sánchez Piedras 213, tercera Secc. Ocotilla, 90434 José María Morelos Y Pavón. Tlax.)<br><br>Servicios de limpieza de edificios (Aseo de Edificios) (Con 4 elementos de lunes a viernes de 8:00 am a 16:00 pm, en Ciudad Industrial Xicohtencatl II 90500 Huamantla Tlax.)                                                               | 232,232.00       |
|     |                    |            |                                                                                           |              |                      | Octubre                   | D00122 | 8846APR1202512054735875721<br>05/12/2025 | 1C2730DB-A78F-455C-BB17-3868CFF924BB<br>29/10/2025 | Servicios de limpieza de edificios (Aseo de Edificios) (Con 7 elementos de lunes a viernes de 8:00 am a 16:00 pm, en Blvd. Emilio Sánchez Piedras 213, tercera Secc. Ocotilla, 90434 José María Morelos Y Pavón. Tlax.)<br><br>Servicios de limpieza de edificios (Aseo de Edificios) (Con 4 elementos de lunes a viernes de 8:00 am a 16:00 pm, en Ciudad Industrial Xicohtencatl II 90500 Huamantla Tlax.)<br><br>Servicios de limpieza de edificios (Aseo de edificios) | 232,232.00       |



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES  
SOLICITUD DE ACLARACIÓN (SA)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No. | REFERENCIA             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | CONCEPTO                                                                                                                                                             | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                                                                                                                                                                                 |                  |
|-----|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|     | PÓLIZA / DOCUMENTO     | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                                                                                                                                                                                 |                  |
|     |                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  | 90500 Huamantla Tlax.)<br>Servicios de limpieza de edificios (Aseo de Edificios) (Con 2 elementos de lunes a viernes de 8:00 am a 16:00 pm, en Ciudad Industrial Xicotlencatl III, 90277 Tlax.) | Total 928,928.00 |
|     | NORMATIVIDAD INCUPLIDA | Artículos 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 12 fracción IV del Acuerdo que Establece los Lineamientos y Políticas Generales del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                                                                                                                                                                                 |                  |
| 3   | Póliza D00126          | 12/12/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA<br><br>Pago de seguridad pedido GET_OMG-ADX-004-2025 factura 40BBF Y 47873 correspondiente al mes de noviembre y diciembre 2025 | 750,000.00   |                      | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicotlencatl, por el periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre de 2025, información requerida mediante oficio DAE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026 y proporcionada a través de oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago por \$750,000.00, mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****7999 aperturada en la institución financiera Banco Mercantil del Norte, S.A., con clave de rastreo 8846APR202512124761787416 de fecha 12 de diciembre de 2025, con cargo a recursos de Remanentes de Ejercicios Anteriores, servicio amparado a través de comprobante fiscal digital por internet de folio fiscal 0FC8FA85-EA55-4BDF-9348-4B6E5D747873 de fecha 02 de diciembre de 2025, por concepto de "Servicio de seguridad para el Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicotlencatl que consistirá en la vigilancia a los bienes muebles e inmuebles y radio comunicación las veinticuatro horas del día durante los siete días de la semana diciembre 2025", se detectó la falta de documentación justificativa, correspondiente al pago de seguridad del mes de diciembre, por \$375,000.00, toda vez que omiten presentar identificaciones oficiales del personal contratado, reportes de asistencia de las 22 personas contratadas y novedades más relevantes del periodo del 01 al 17 de diciembre. |  |                                                                                                                                                                                                 |                  |
|     | NORMATIVIDAD INCUPLIDA | Artículos 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 12 fracción IV del Acuerdo que Establece los Lineamientos y Políticas Generales del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización, así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                                                                      |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                                                                                                                                                                                                 |                  |

3 Total de Observaciones.

Elaboró:

C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:

C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

Autorizó:

L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

Vo.Bo.:

C.P. ODILIA CUAMATZI BAUTISTA



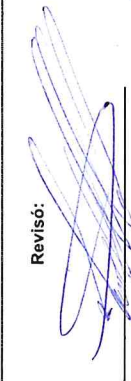
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORÍA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES  
PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                                                               | REFERENCIA         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | CONCEPTO                                                                                                                                     | IMPORTE (\$) | MONTO OBSERVADO (\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                   | PÓLIZA / DOCUMENTO | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                              |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1                                                                 | Póliza D00078      | 13/10/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | GASTOS PAGADOS SIN DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA<br><br>Pago por finiquito de trabajos adicionales a la compra de terreno "Lote uno Huamantla" | 1,411,750.76 | \$705,875.38         | De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fechas 17 de febrero de 2026, en relación al pago realizado por <b>\$705,875.38</b> mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo 8846APR202510134547138735 de fecha 13 de octubre de 2025, de la cuenta bancaria *****7999 apertura en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A., por el pago de "trabajos adicionales" por la compra del terreno lote uno Huamantla, a favor del proveedor Blackstone Macroneg S.A. de C.V.; se detectó el <b>pago de gastos sin documentación comprobatoria</b> , siendo el comprobante fiscal digital por internet (CFDI), que reúne los requisitos fiscales en apego a lo establecido en el Código Fiscal de la Federación, así como evidencia que justifique los trabajos realizados, lo anterior en virtud que el contrato de compra venta celebrado entre el "FIDECIX" y "BLACKSTONE MACRONEG" no establece pagos adicionales, por lo que deberán presentar documentación que de soporte a los trabajos adicionales que causaron el pago. |
| NORMATIVIDAD INCUMPLIDA                                           |                    | Artículos 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 309 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa. |                                                                                                                                              |              |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1 Total de Observaciones.                                         |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                              | SUMA         | \$705,875.38         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

Elaboró:  C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:  C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

Autorizó:  L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

Vo.Bo.:  C.P. ODILIA CUAMATZI BAUTISTA



| No.                               | REFERENCIA         |            | CONCEPTO                                                                                                    | IMPORTE<br>(\$)        | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------|--------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   | PÓLIZA / DOCUMENTO | FECHA      |                                                                                                             |                        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1                                 | Póliza D00104      | 28/10/2025 | INCUMPLIMIENTO<br>A LA NORMATIVA<br>Pago finiquito de compra terreno lote uno Huamantla Blackstone Macroneg | 3,854,512.12           |                            | <p>De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del Fideicomiso de la Ciudad Industrial de Xicoténcatl, correspondientes al periodo comprendido del 01 de agosto al 31 de diciembre del ejercicio 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/117/2026 de fecha 04 de febrero de 2026, y recibidas a través del oficio FCIX/064/26 de fecha 17 de febrero de 2026, en relación al pago finiquito de \$3,854,512.12 por la compra de terreno identificado como "Casco del Rancho de San Martín", mediante transferencia electrónica de fondos con clave de rastreo 8846APR1202510284596234208 de fecha 28 de octubre de 2025, de la cuenta bancaria *****7999 abierta en la institución financiera Banco Mercantil del Norte S.A; se detectó que omiten presentar evidencia que acredite el inicio de los trámites para la firma ante notario del instrumento de escritura, denotando el nulo seguimiento de los responsables del manejo y control de las adquisiciones de los predios, por lo que incumplen con lo establecido en las condiciones contractuales del contrato de compra venta celebrado entre el "FIDECIX" y "BLACKSTONE MACRONEG" que a la letra establecen:</p> <p><b>SEGUNDA. PRECIO</b></p> <p>El precio de la operación es por la cantidad de \$24,470,392.12 (Veinticuatro millones cuatrocientos setenta mil, trescientos noventa y dos pesos 12/100 M.N.) cantidad que resulta de multiplicar la superficie general de 78,430.744 metros cuadrados (Setenta y ocho mil cuatrocientos treinta y cuatro metros cuadrados) por la cantidad de \$312.00 (Trescientos doce pesos 00/100 M.N.) que es el precio acordado por metro cuadrado, incluyendo el mejoramiento del predio motivo del presente contrato para uso industrial en los términos de lo que describe el Anexo 1A, del presente contrato y que será costo y responsabilidad de "la vendedora".</p> <p>Dicha cantidad será liquidada en tres pagos realizados en las siguientes formas, momentos y condiciones:</p> <p>A) Un primer pago de \$10,000,000.00 (Diez millones de pesos 00/100 M.N.) a la firma del presente contrato, así mismo "la vendedora" en este acto entregara la posesión del inmueble objeto del presente contrato a "la compradora".</p> <p>B) Un segundo pago de \$3,470,392.12 (Tres millones cuatrocientos setenta mil, trescientos noventa y dos pesos 12/100 M.N.) a la firma ante notario del instrumento de escritura.</p> <p>C) Tercer y último pago por \$11,000,000.00 (Once millones de pesos 00/100 M.N.) a la entrega física del predio y de su escritura.</p> |
| Se detallan los pagos realizados: |                    |            |                                                                                                             |                        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   |                    |            |                                                                                                             | Periodo                | Importe                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   |                    |            |                                                                                                             | Ejercicio 2024         | 7,260,150.00               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   |                    |            |                                                                                                             | Enero a junio 2025     | 13,355,730.00              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   |                    |            |                                                                                                             | Julio a Diciembre 2025 | 3,854,512.12               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                                   |                    |            |                                                                                                             | Total                  | 24,470,392.12              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA A ENTES ESTATALES  
CÉDULA DE RESULTADOS DE AUDITORIA FINANCIERA 2025



ENTE FISCALIZABLE: FIDEICOMISO DE LA CIUDAD INDUSTRIAL DE XICOTÉNCATL  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: RECURSOS RECAUDADOS  
Y PARTICIPACIONES ESTATALES  
PROMOCIONES DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA (PRAS)  
PERIODO REVISADO: 01 DE AGOSTO AL 31 DE DICIEMBRE

| No.                         | REFERENCIA                 |       | CONCEPTO | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCIÓN DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------|----------------------------|-------|----------|-----------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                             | PÓLIZA / DOCUMENTO         | FECHA |          |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                             | NORMATIVIDAD<br>INCUMPLIDA |       |          |                 |                            | Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 primer párrafo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafo segundo, sexto y séptimo, y 152 primer y segundo párrafos del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 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 de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa, y cláusula segunda del contrato de compraventa celebrado entre FIDECIX y BLACKSTONE MACRONEG, S. A. de C. V de fecha 02 de septiembre de 2024. |
| 1 Total de Observaciones... |                            |       |          |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

Elaboró:

C.P. MARGARET MICHELLE PLUMA MELÉNDEZ

Revisó:

C.P. MIGUEL ÁNGEL ROLDÁN PEÑA

Autorizó:

L.A. LUIS FELIPE CAMILO FUENTES

Vc.Bó.:

C.P. ODILIA CUAMATZI BAUTISTA