



ANEXO 1 DEL OFICIO NUM: AEM/3567/2026



SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

1.- NORMATIVA Y GESTIÓN (IDENTIFICADA POR CADA FONDO O PROGRAMA):

- a) Normativa local aplicable para la recepción, administración, manejo, ejercicio y aplicación de los recursos de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado, reglamentos interiores, manuales de organización y de procedimientos de las áreas municipales, así como las disposiciones locales para la adjudicación de las obras públicas y adquisiciones de bienes y servicios aplicables al ejercicio fiscal 2025; además, enlace del portal de transparencia donde se localice la normativa que aplica en el ejercicio de los mismos.
- b) Actas de Cabildo en las que se autorizó y se dio seguimiento al programa de inversión; así como en las que se evaluaron los resultados de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado y, en general, todas aquellas que se vinculan con estos recursos.
- c) Programa de ejecución de obras y acciones financiadas con las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado para el ejercicio fiscal 2025 y, en su caso, el programa modificado (En medio magnético, en formato de Excel, que contenga Capítulo/ concepto/ Genérico/ y específico por cada una de sus ejecutoras y fuente de financiamiento) y, en su caso, los recursos pendientes de ejercer al cierre del ejercicio 2025.
- d) Documentación del personal responsable de las etapas de procedimientos de adjudicación, contratación y manejo del recurso de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado en 2025 y en su caso 2026, que contenga la siguiente información: Nombramientos donde se especifique el puesto y periodos en los que ocupó el cargo; Registro Federal de Contribuyentes con Homoclave; Clave Única de Registro de Población; Domicilios Particulares; y Números



asf@asf.gob.mx



55 5200 1500



Carretera Picacho Ajusco 167, Col. Ampliación Fuentes del Pedregal, Alcaldía Tlalpan, C.P. 14110, Ciudad de México



SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

Telefónicos Actuales, Correo Electrónico, Periodo de Gestión, Constancias de Mayoría en su caso, Identificaciones Oficiales, Constancias de Movimiento (Alta y Baja, en su caso); adicionalmente se solicita requisitar el **Anexo 2** (en formato Excel y PDF firmado) referente a la relación del personal de estructura orgánica del municipio. Por ejemplo (Presidente Municipal, Síndicos, regidores, Administración Centralizada y Paramunicipal).

- e) Plan Municipal de Desarrollo (PMD) vigente durante el ejercicio fiscal auditado, incluyendo la evidencia de su publicación en la Gaceta o Periódico Oficial del Estado; así como, Anexo Transversal de Equidad de Género (o su equivalente en los clasificadores de su Presupuesto de Egresos)

Documentación certificada en CD u otro medio magnético de los siguientes apartados:

2.- MINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS (IDENTIFICADA POR CADA FONDO O PROGRAMA)

- a) Publicación oficial en el medio de difusión local del Acuerdo por el cual el estado da a conocer a los municipios la distribución de los recursos de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado, así como la fórmula, metodología y el calendario de enteros, correspondiente al ejercicio fiscal de 2025.
- b) Relación de cuentas bancarias ejecutoras, administradoras y pagadoras al 31 de diciembre de 2025 y hasta la fecha de aplicación de los recursos federales transferidos, de la cuenta pública en revisión.
- c) Contrato de apertura de las cuentas bancarias y/o fideicomisos a nombre del municipio donde se realizó la recepción, administración, inversión y erogación de los recursos de las Participaciones Federales a Municipios 2025, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado (cuenta bancaria específica, y las utilizadas por las dependencias ejecutoras, en su caso), en la que se muestren los nombres y las firmas de los servidores públicos facultados para firmar cheques y, en su caso, los documentos que se hayan tramitado ante el banco para cambios de firmas.





SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

- d) Estados de cuenta por cada una de las cuentas bancarias en la que se manejaron y administraron los recursos de las Participaciones del Ramo General 28, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado, en forma mensual de enero a diciembre de 2025 y a la fecha del último mes de corte de 2026, o a la fecha de cancelación de las cuentas del Ramo 33.
- e) Avisos de notificación de pago de participaciones, diferencias de ajustes del ejercicio.
- f) Recibos Oficiales de la Tesorería Municipal que se emitieron para amparar las ministraciones de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado para el ejercicio 2025.
- g) Acuse del oficio mediante el cual se informó, a la Secretaría de Finanzas del estado o su similar, sobre la(s) cuenta(s) bancaria(s) en la que se recibieron y administraron los recursos de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado.
- h) Registros contables del ingreso correspondientes a las ministraciones de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado.
- i) Conciliaciones bancarias mensuales de enero a diciembre de 2025 y a la fecha del último mes de corte de 2026 (en su caso), de todas las cuentas bancarias en las que se administraron recursos de las Participaciones Federales a Municipios 2025, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado.





SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

- j) Integración del presupuesto original, modificado y ejercido de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal , del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado correspondiente al ejercicio 2025.
- k) Integración de los intereses generados por el manejo de los recursos de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal , del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado 2025 (incluyendo dependencias ejecutoras, en su caso), anexando las pólizas de los respectivos registros contables, escaneadas.
- l) Pólizas de ingresos con la documentación soporte de la recepción de los recursos de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal , del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado 2025 escaneadas.
- m) Requisar cada hoja del **Anexo 3 Ingresos**.

3.- INFORMACIÓN FINANCIERA (IDENTIFICADA POR CADA FONDO O PROGRAMA):

- a) Auxiliares de los registros contables y presupuestales que reflejen los egresos de los recursos, hasta el 31 de marzo de 2026, de la totalidad de las Participaciones Federales a Municipios; así como del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal , del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado en 2025, generados del sistema contable de la Tesorería Municipal.
- b) Catálogo de Fuentes de Financiamiento Municipal utilizado en 2025.
- c) Cierre de ejercicio de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal , del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las





SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado 2025.

- d) Balanza de Comprobación a último nivel en donde se identifiquen las operaciones realizadas con las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado 2025.
- e) Reportes presupuestales de las Participaciones Federales a Municipios, del Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social Municipal y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal, del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal y otros Recursos del Gasto Federalizado 2025:
 - De Ingresos y Egresos 2025 (Flujo de Efectivo).
 - Analítico de Ingresos Presupuestarios.
 - Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con corte al 31 de diciembre de 2025 y a la fecha del último mes de corte de 2026 (en su caso).
- f) Guía Contabilizadora y el Catálogo de cuentas que se utilizó en el registro de las operaciones.

4.- DESTINO DE LOS RECURSOS DE LOS PROCESOS DE FISCALIZACIÓN SELECCIONADOS (IDENTIFICADA POR CADA FONDO O PROGRAMA):

- a) Información del ejercicio y destino de los recursos federales 2025 en el municipio, por partida específica y capítulo de gasto, de acuerdo con el clasificador por objeto del gasto, así como el detalle de las pólizas contables que acrediten las cifras.
- b) Requisar cada hoja del **Anexo 4 y 4.1 Egresos** con la contabilidad de los contratos seleccionados para su fiscalización.
- c) Requisar el **Anexo 5 Relación de pagos por proceso seleccionado**, con la información de los siguientes contratos:



SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

MUESTRA DE CONTRATOS SELECCIONADOS PARA LA AUDITORÍA

No.	NÚM. CONTRATO / NÚM. PÓLIZA	NOMBRE, DENOMINACIÓN Y/O RAZON SOCIAL DEL CONTRATISTA Y/O PROVEEDOR	OBJETO DEL CONTRATO	MONTO PAGADO CON PARTICIPACIONES (En pesos)	ÁREA/EJECUTOR
ADQUISICIONES CON RECURSOS DE PARTICIPACIONES FEDERALES A MUNICIPIOS (PFM)					
1	MET/2025/01	LEANDRO DANIEL OLGUIN TORRES	PRESENTACION DE GRUPOS PARA LA FERIA ANUAL DEL MUNICIPIO	394,400.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
2	MET/2025/02	LEANDRO DANIEL OLGUIN TORRES	PRESENTACION DE GRUPOS PARA LA FERIA ANUAL DEL MUNICIPIO	287,680.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
3	MET/2025/03	JORGE NICOLAS SAMPERIO RUIZ	PRESENTACION DE GRUPOS PARA LA FERIA ANUAL DEL MUNICIPIO	371,200.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
4	MET/2025/04	PEDRO MONTAÑO ALVARADO	PRESENTACION DE RONDALLA DE SALTILLO PAR AL FERIA ANUAL DEL MUNICIPIO	174,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
5	MET/2025/05	PEDRO MONTAÑO ALVARADO	PRESENTACION DE GRUPOS PARA LA FERIA ANUAL DEL MUNICIPIO	232,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
CAPITULO 4000 AYUDAS CON RECURSOS DE PARTICIPACIONES FEDERALES A MUNICIPIOS (PFM)					
6	<u>D04PI10090</u>	JUAN CARLOS GALINDO LOPEZ	MARIA FERNANDA ZAMORA CASTELAN APOYO A LAS PERSONAS CON SERVICIO FUNERARIO	53,360.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAX
7	<u>D07PI10091</u>	JUAN CARLOS GALINDO LOPEZ	SUSANA ORTIZ SORIANO APOYO PARA FERIA DE LA	120,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAX



SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

			COMUNIDAD DE LA MAGDALENA		
8	D08PI10077	Omar Benjamin granada Buchan	OMAR BENJAMIN GRANADA BUCHAN GASTOS POR APOYOS A PERSONAS DE ESCASOS RECURSOS	74,927.71	MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAX
9	D04PI10085	Sebastián Maravilla Corona	SEBASTIAN MARAVILLA CORONA APOYO CON BAILE DE FERIA A COMUNIDAD DE SAN FRANCISCO MITEPEC	50,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAX
10	D09PI10058	Sebastián Maravilla Corona	SEBASTIAN MARAVILLA CORONA APOYO PARA ADQUISICION DE FUEGOS JUEGOS PIROTECNICOS Y RODEO EN FERIA	60,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAX
11	D09PI10066	JULIAN SANCHEZ ESCALONA	JULIAN SANCHEZ ESCALONA APOYO A COMUNIDAD DE PIPILLOLA PARA EVENTO DE FERIA	70,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAX
12	D12PI10053	LORENA ANGELICA GARCIA JUAREZ	LORENA ANGELICA GARCIA JUAREZ APOYO PARA FESTIVIDAD DE LA COMUNIDAD MAGDALENA	58,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAX
13	D12PI10054	MIGUEL ANGEL CARRASCO DOMINGUEZ	MIGUEL ANGEL CARRASCO DOMINGUEZ APOYO A FESTIVIDAD DE COMUNIDAD BARRIO DE TORRES	60,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAX
14	D12PI10089	HELADIO FERNANDEZ ROMERO	HELADIO FERNANDEZ ROMERO APOYO A COMUNIDAD MIGUEL ALDAMA PARA FESTIVIDAD	50,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAX
GASTOS DIVERSOS SIN CONTRATO CON RECURSOS DE FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN)					



SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

15	<u>D02FFM0001</u>	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	334,861.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
16	<u>D03FFM0003</u>	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	319,726.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
17	<u>D04FT10016</u>	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	314,803.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
18	<u>D05FT10002</u>	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	352,064.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
19	<u>D10FT10019</u>	CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	311,983.30	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
20	<u>D03FFM0002</u>	BIT AND BYTE SYSTEMS SAS DE CV	MATERIAL DE OFICINA	139,344.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
OBRAS PÚBLICAS CON RECURSOS DE FONDO DE APORTACIONES PARA EL FORTALECIMIENTO DE LOS MUNICIPIOS Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FORTAMUN)					
21	FFM/2512/013	SERVICIOS DE CONSTRUCCION INGENIERIA Y ARQUITECTURA	SUMINISTRO E INSTALACION DE TORRE ARRIOSTRADA	244,760.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
OBRAS PÚBLICAS CON RECURSOS DE FONDO DE APORTACIONES PARA LA INFRAESTRUCTURA SOCIAL MUNICIPAL Y DE LAS DEMARCACIONES TERRITORIALES DEL DISTRITO FEDERAL (FAISMUN)					
22	FAISMUN/2512/002	DISEÑO Y CONSTRUCCION GENERAL THE SCALE S.A DE C.V	AMPLIACIÓN DE RED DE ALUMBRADO PUBLICO	950,313.77	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
23	FAISMUN/2512/003	GRUPO CONSTRUCTOR NORORIENTE DE TLAXCALA S.A DE C.V	REHABILITACION DE GLORIETA	1,089,966.37	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
24	FAISMUN/2512/018	ARAGBA INMOBILIARIA S.A DE C.V	CONSTRUCCION DE PAVIMENTO DE ADOCRETO	1,031,241.02	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
25	FAISMUN/2512/023	SERVICIOS EN CONSTRUCCIONES INGENIERIA Y ARQUITECTURA	REHABILITACION DE RED DE DRENAJE SANITARIO	688,493.33	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
26	FAISMUN/2512/026	ARAGBA INMOBILIARIA S.A DE C.V	CONSTRUCCION DE PAVIMENTO DE ADOCRETO	689,495.15	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA



SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

27	FAISMUN/2512/030	ARAGBA INMOBILIARIA S.A DE C.V	CONSTRUCCION DE PAVIMENTO DE ADOCRETO	1,262,077.06	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
28	FAISMUN/2512/031	CONSTRUCCION ASESORIA Y PROYECTOS RAMIREZ CARP	CONSTRUCCION DE RED DE DRENAJE SANITARIO	449,211.27	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
29	FAISMUN/2512/032	CONSTRUCCION ASESORIA Y PROYECTOS RAMIREZ CARP	REHABILITACION DE CASA DE SALUD	289,000.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
30	FAISMUN/2512/042	CONSTRUCCION MANTENIMIENTO Y SERVICIOS INDUSTRIALES GRUPO COMASI	CONSTRUCCION DE PAVIMENTO DE ADOQUIN	710,370.45	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
31	FAISMUN/2512/046	SERVICIOS EN CONSTRUCCIONES INGENIERIA Y ARQUITECTURA	REHABILITACION DE CENTRO CULTURAL	724,810.18	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
32	FAISMUN/2512/049	CONSTRUCCION ASESORIA Y PROYECTOS RAMIREZ CARP	RASTREO EN CAMINO SACA COSECHAS	311,181.60	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
33	FAISMUN/2512/052	CONSTRUCCION ASESORIA Y PROYECTOS RAMIREZ CARP	RASTREO EN CAMINO SACA COSECHAS	147,048.56	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA
34	FAISMUN/2512/053	CONSTRUCCION ASESORIA Y PROYECTOS RAMIREZ CARP	RASTREO EN CAMINO SACA COSECHAS	213,556.00	MUNICIPIO DE ESPAÑITA TLAXCALA

5. ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y/O SERVICIOS

Se solicita la documentación siguiente:

- 1) Copia certificada de los expedientes relacionados con la muestra seleccionada, referentes a las contrataciones en materia de adquisiciones, arrendamientos y/o servicios pagados con recursos federales, conforme se enlistan en el numeral **4.- DESTINO DE LOS RECURSOS**, incluyéndose



SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

en dichos expedientes la documentación detallada en el **Anexo 1.1 (expedientes de contratación)**.

- 2) Requisar el **ANEXO 1.2 ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS** que se integra en formato electrónico CD adjunto al presente, con la información de cada uno de los contratos seleccionados para su fiscalización, relacionados en el numeral **4.- DESTINO DE LOS RECURSOS**.
- 3) Presupuesto de Egresos Cuenta Pública 2025.
- 4) Publicación oficial que contenga los montos máximos de adjudicación para la contratación de adquisición de bienes y servicios, para el ejercicio fiscal 2025 y en su caso 2026, así como la documentación donde se establece el presupuesto autorizado para las adquisiciones, arrendamientos y/o servicios del ejercicio fiscal 2025, tanto el correspondiente al gasto municipal centralizado, como el que corresponde a cada ente ejecutor al que se le transfirieron recursos vía el capítulo 4000, con las adecuaciones y modificaciones realizadas en el ejercicio fiscal.
- 5) Padrón de Proveedores autorizado por la entidad vigente en 2025, en formato PDF y adicional en Excel.
- 6) Publicación oficial del Programa Anual de Adquisiciones, arrendamientos y servicios, así como de las adecuaciones y modificaciones realizadas durante el año.
- 7) Acta de instalación del comité o subcomité de adquisiciones, arrendamientos y/o servicios.
- 8) Tener a disposición del grupo auditor al inicio de los trabajos de auditoría, la **totalidad** de los **expedientes unitarios de adquisiciones, arrendamientos y/o servicios**, de forma física y en formato digital (PDF), que contenga la documentación legal que sustenta los procedimientos de adjudicación, contratación, cumplimiento, entrega y pago de los bienes o servicios recibidos.

6- OBRA PÚBLICA Y SERVICIOS RELACIONADOS CON LAS MISMAS

Se solicita la documentación siguiente:

- 1) Copia certificada de los expedientes relacionados con la muestra seleccionada, referente a las contrataciones en materia de obra pública y servicios relacionados con las mismas, pagadas con recursos federales conforme se enlistan en el numeral **4.- DESTINO DE LOS RECURSOS**,





SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

incluyéndose en dichos expedientes la documentación detallada en el **Anexo 1.1 (expedientes de contratación)**.

- 2) Requisar el **ANEXO 1.2 OBRA PÚBLICA** que se integra en formato electrónico en el CD adjunto al presente, con la información de cada uno de los contratos seleccionados para su fiscalización, relacionados en el numeral **4.- DESTINO DE LOS RECURSOS**.
- 3) En caso de existir obra con mezcla de recursos, informar los convenios celebrados para realizar aportaciones con recursos federales a otros programas.
- 4) Presupuesto de Egresos Cuenta Pública 2025.
- 5) Publicación oficial que contenga los montos máximos de adjudicación establecidos para la contratación de obra pública y servicios relacionados con las mismas correspondiente a los ejercicios fiscales 2025 y en su caso 2026, así como la documentación donde se establece el presupuesto autorizado para la realización de obras públicas en el ejercicio fiscal 2025, tanto el correspondiente al gasto municipal centralizado.
- 6) Padrón de Contratistas autorizado por la entidad vigente en el ejercicio 2025, en formato PDF y adicional en Excel.
- 7) Publicación oficial del Programa anual de obra pública y de servicios relacionados con la misma del ejercicio 2025, así como de las adecuaciones y modificaciones realizadas durante el año.
- 8) Acta de instalación del comité o subcomité de obras públicas y servicios relacionados con las mismas.
- 9) Tener a disposición del grupo auditor al inicio de los trabajos de auditoría, la totalidad de los expedientes unitarios de las obras y servicios relacionados con las mismas, de forma física y en formato digital (PDF), que contenga la documentación legal que sustenta los procedimientos de adjudicación, contratación, cumplimiento, entrega y pago de los trabajos o servicios realizados.

***En lo que hace a Gastos Diversos sin Contrato, la información y documentación que aplique se deberá enviar conforme al presente anexo y el Anexo 1.1.**

Notas:

- 1.- Los anexos se integran en formato electrónico en el CD adjunto al presente.





SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.

2.- Toda la documentación requerida deberá entregarse en copia certificada y en formato electrónico, integrada en el disco óptico (CD) u otro medio magnético para cada uno de los apartados anteriores. Asimismo, los cuadros solicitados deberán presentarse en formato Excel, debidamente requisitados y validados.

Requisitado de la información por medios electrónicos (SICAF):

Al respecto, es importante mencionar que en términos de lo dispuesto en el artículo 17, fracción XI de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, así como en el artículo 11 del Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para la Implementación del Sistema de Control, Administración y Fiscalización de los Recursos del Gasto Federalizado (SICAF) y de la Herramienta Tecnológica denominada Multifirma de Documentos de la ASF, la documentación relacionada con los expedientes de las contrataciones arriba descritas, **deberá ser cargada en la Etapa Intermedia de la plataforma SiCAF** que se encuentra en la siguiente liga: <https://sicaf.asf.gob.mx>, o bien en el siguiente QR:



Asimismo, adicional a la carga en la plataforma SiCAF, me permito solicitarle remita mediante oficio la constancia que acredite la correcta carga de la totalidad de los documentos a la plataforma mencionada.

En este sentido, es de destacar que el ingreso a la plataforma SiCAF será por medio de la Firma Electrónica Avanzada de la Auditoría Superior de la Federación, de la cual de conformidad con lo dispuesto en los artículos 1, fracción I y 2, fracción I del Acuerdo para la Implementación de la Firma Electrónica Avanzada de la Auditoría Superior de la Federación, así como, el numeral I.4 de las Políticas para la Obtención de Certificados Digitales, podrá obtener más información para tramitarla al ingresar a los siguientes QR:





ANEXO 1 DEL OFICIO NUM: AEM/3567/2026

SOLICITUD DE INFORMACIÓN DE LA ORDEN DE AUDITORÍA INTEGRAL A RECURSOS DEL GASTO FEDERALIZADO EN MUNICIPIOS Y ALCALDÍAS AL MUNICIPIO DE ESPAÑITA, TLAXCALA, CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO FISCAL DE 2025.



ASF

AUDITORÍA SUPERIOR
DE LA FEDERACIÓN



asf@asf.gob.mx



55 5200 1500



Carretera Picacho Ajusco 167, Col. Ampliación Fuentes del Pedregal, Alcaldía Tlalpan, C.P. 14110, Ciudad de México



ANEXO 1.1

REGISTRO CONTABLE, PRESUPUESTAL Y PAGOS

DOCUMENTOS EN FORMATO EXCEL Y PDF	CANTIDAD
Anexo 4.1 (egresos) en el formato requerido y PDF firmado	1
Oficio de notificación de las cuentas bancarias a la Secretaría de Finanzas	
Estado Analítico del presupuesto de egresos por capítulo del gasto y fuente de financiamiento (por fondo)	1
Auxiliares contables de los pagos, cuentas por pagar, bancos, obra (por fondo), retenciones (por fondo)	1
Catálogo de cuentas contables y guía contabilizadora (por fondo)	1
Catálogo de fuentes de financiamiento (por fondo)	1
Auxiliar de retenciones, Documentos que acrediten los enteros a las instancias correspondientes, de las deducciones efectuadas al contratista (Documento de la integración de las deducciones, póliza contable devengo y pagado, recibos de entero, transferencia bancaria, estado de cuenta bancario completo del mes donde se refleje el movimiento)	1
Factura, Póliza de pago, SPEI o Cheque y Estado de Cuenta por proceso de fiscalización (por fondo)	1

ADQUISICIONES, ARRENDAMIENTOS Y/O SERVICIOS

ETAPA	DOCUMENTOS EN FORMATO PDF	CANTIDAD
1.- Programación	Investigación de mercado	1
	Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y/o Servicios	1
	Suficiencia Presupuestal	1
	Documento que establezca montos máximos y mínimos de contratación autorizados para el ejercicio, así como la documentación donde se establece el presupuesto autorizado para la contratación de Adquisiciones, Arrendamientos y/o Servicios en el ejercicio fiscal 2025.	1
2.- Proceso de adjudicación	Procedimiento de Licitación Pública	
	Convocatoria y constancias de su publicación	1
	Bases	1
	Acta de presentación y apertura de Propositiones	1
	Propuesta técnica del proveedor ganador y de los concursantes	1
	Propuesta económica del proveedor ganador y de los concursantes	1
	Dictámenes técnicos y económicos	1
	Acta de Fallo	1
	Procedimiento de Invitación a cuando menos tres personas	
	Escrito en el que se acrediten los criterios y se justifiquen las razones en las que se sustente el procedimiento	1
	Dictamen de excepción a la LP	1
	Oficios de invitación a cuando menos tres personas	1
	Acta de presentación y apertura de Propositiones	1
	Propuesta técnica del contratista ganador y de los concursantes	1
	Propuesta económica del contratista ganador y de los concursantes	1
	Acta de Fallo	1
	Procedimiento de Adjudicación Directa	
	Escrito en el que se acrediten los criterios y se justifiquen las razones en las que se sustente el procedimiento	1
	Dictamen de excepción a la LP	1
	Oficio y/o documento de solicitud de cotizaciones a proveedores o contratistas	1
	Cotizaciones	1
	Dictamen de Adjudicación Directa	1
	Documentación de los proveedores y concursantes	
	Acta constitutiva de Empresas Concurantes con la totalidad de antecedentes registrales	1 por empresa
	Acta Constitutiva de Empresa Contratada con la totalidad de antecedentes registrales	1 por empresa
	Poder Notarial	1 por empresa
	Constancia de inscripción en el Padrón de Proveedores del estado vigente al momento de celebración del procedimiento de adjudicación	1 por empresa
	Constancia de no inhabilitación para participar en procedimientos de contratación	1 por empresa
	Constancia de Situación Fiscal	1 por empresa
	Constancia de Opinión del Cumplimiento de Obligaciones Fiscales	1 por empresa
	Constancia de Cumplimiento de Obligaciones Fiscales en materia de Seguridad Social	1 por empresa
	Acta de nacimiento en caso de contratistas que sean personas físicas	1 por participante
3.- Contrato / Acuerdo	Contrato o acuerdo con anexos	1
	Convenio modificatorio con anexos	1 por convenio
	Fianza de Anticipo	1
	Fianza de Cumplimiento	1
	Fianza de Vicios Ocultos	1
	Fianza (del convenio) y/o ampliaciones	1 por convenio



ANEXO 1.1

4.- Entrega	Entrada al almacén del Bien	1
	Evidencia Fotográfica Suficiente	1
	Resguardo del Bien	1
	Inventario del bien	1
	Registro del bien en el patrimonio del municipio	1
	Acta de entrega-recepción	1
	Evidencia de Entregables del servicio	1
	Aplicación o entrega de los bienes	1
	Bitácoras de los bienes o servicios	1

OBRA PÚBLICA

ETAPA	DOCUMENTOS EN FORMATO PDF	CANTIDAD
1.- Programación	Programa Anual de Obras Públicas	1
	Suficiencia Presupuestal	1
	Documento que acredite la propiedad o asignación del inmueble a favor del ente fiscalizado	1
	Documento que establezca montos máximos y mínimos de contratación autorizados para el ejercicio	1
	Presupuesto base	1
2.- Proceso de adjudicación	Procedimiento de Licitación Pública	
	Convocatoria y constancias de su publicación	1
	Bases	1
	Acta de presentación y apertura de Proposiciones	1
	Propuesta técnica del contratista ganador y de los concursantes	1
	Propuesta económica del contratista ganador y de los concursantes	1
	Dictámenes técnicos y económicos	1
	Acta de Fallo	1
	Procedimiento de Invitación a cuando menos tres personas	
	Escrito en el que se acrediten los criterios y se justifiquen las razones en las que se sustente el procedimiento	1
	Dictamen de excepción a la LP	1
	Oficios de invitación a cuando menos tres personas	1
	Acta de presentación y apertura de Proposiciones	1
	Propuesta técnica del contratista ganador y de los concursantes	1
	Propuesta económica del contratista ganador y de los concursantes	1
	Dictámenes técnicos y económicos	1
	Acta de Fallo	1
	Procedimiento de Adjudicación Directa	
	Escrito en el que se acrediten los criterios y se justifiquen las razones en las que se sustente el procedimiento	1
	Dictamen de excepción a la LP	1
	Oficio y/o documento de solicitud de cotizaciones a proveedores o contratistas	1
	Cotizaciones	1
	Dictamen de Adjudicación Directa	1
	Documentación de los contratistas y concursantes	
	Acta constitutiva de Empresas Concursantes con la totalidad de antecedentes registrales	1 por empresa
	Acta Constitutiva de Empresa Contratada con la totalidad de antecedentes registrales	1 por empresa
	Poder Notarial (la totalidad de los poderes otorgados y registrados)	por empresa
	Constancia de inscripción en el Padrón de contratistas del estado vigente al momento de celebración del procedimiento de adjudicación	1 por empresa
	Constancia de no inhabilitación para participar en procedimientos de contratación	1 por empresa
	Constancia de Situación Fiscal	1 por empresa
	Constancia de Cumplimiento de Obligaciones Fiscales en materia de Seguridad Social	1
	Constancia de Opinión del Cumplimiento de Obligaciones Fiscales	1 por empresa
	Acta de nacimiento en caso de contratistas que sean personas físicas	1 por participante
3.- Contrato / Acuerdo	Contrato o acuerdo con anexos	1
	Convenio modificatorio con anexos	1 por convenio
	Catálogo de conceptos contratado	1
	Fianza de Anticipo	1
	Fianza de Cumplimiento	1
	Fianza de Vicios Ocultos	1
	Fianza (del convenio) y/o ampliaciones	1 por convenio
4.- Entrega	Documento que acredite la propiedad donde se realizó la obra	1
	Documentación suficiente que acredite que las obras ejecutadas con recursos del FAISMUN, beneficiaron a la población objetivo del fondo (es decir, beneficiaron directamente a población en situación de pobreza extrema, o a población que habita en localidades con alto o muy alto grado de rezago social, así como en las ZAP urbanas y	1



ANEXO 1.1

ETAPA	DOCUMENTOS EN FORMATO PDF	CANTIDAD
	rurales), tales como, en su caso: reportes de validación de los proyectos emitidos por el SIFAIS; Declaratoria de beneficio a población en pobreza extrema; o documentos que acrediten que la obra se encuentra dentro de ZAP urbanas o rurales, o en localidades clasificadas con grado de rezago social alto y muy alto, o benefician a la población en pobreza extrema.	
	Acta de la integración del comité de participación social (solo obras ejecutadas con recurso de FAISMUN)	1
	Estimación con documentación soporte (carátula, cuerpo de estimación, generadores, reporte fotográfico, pruebas de laboratorio, notas de bitácora, autorización de volúmenes y precios extraordinarios en su caso) de todas las estimaciones (No. 1, 2, 3, etc.)	1
	Acta de entrega-recepción de la Obra	1
	Acta de finiquito de la Obra	1 por estimación
	Oficio de terminación de la Obra	1
	Reporte fotográfico del estado actual de la Obra en operación (Georreferenciado)	1
	Acta de extinción de obligaciones	1
5.- Penas Convencionales	Documentos que acrediten la aplicación de las penas convencionales (documento del cálculo de la pena convencional, póliza contable, estimación y estado de cuenta bancario completo del mes que acrediten la aplicación)	1