



# Órgano de Fiscalización Superior Tlaxcala



2015. Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón

Oficio No. OFS/4043/2015

**Asunto:** Notificación de pliego de observaciones de Auditoría de Obra Pública 2015.

Tlaxcala, Tlax., diciembre 04 de 2015.

**ING. NESTOR MONTAÑEZ SAUCEDO**  
**DIRECTOR GENERAL DE LA COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA "CEAT"**  
**P R E S E N T E.**

Con la finalidad de evaluar el cumplimiento de las metas programadas y detectar las irregularidades que en su caso existan en el desarrollo de la gestión financiera y de Obra Pública, objetivo de este Órgano de Fiscalización Superior del H. Congreso del Estado; se notificó inicio de auditoría financiera y de Obra Pública mediante oficio número OFS/DAPEOA/2942/2015 de fecha 07 de agosto del presente año, y una vez que fue analizada, revisada y fiscalizada la Obra Pública de esta entidad correspondiente al periodo de enero a junio del ejercicio 2015, con fundamento en lo establecido por los artículos 3, 4, 12 y 14 fracciones II, VI y XIV, 31 fracciones I y II y 52 de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, le envío Pliego de Observaciones de la Fuente de Financiamiento siguiente:

- **Ingresos Propios y Participaciones Estatales**
  - ✓ **Programa de Rehabilitación de la Infraestructura Hidráulica del Estado de Tlaxcala "PRIHE"**

Lo anterior, a efecto de que las observaciones sean corregidas dentro del término que le concede la Ley; recordándole que todos sus actos se deben ajustar a los principios de legalidad, honradez, lealtad, imparcialidad y eficiencia en el manejo de sus recursos financieros.

Asimismo me permito informarle que de acuerdo a lo estipulado en el artículo 52 fracción I de la Ley de Fiscalización Superior para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, cuenta con un plazo improrrogable de treinta días para hacer las aclaraciones y/o aportar la documentación que juzgue pertinente.

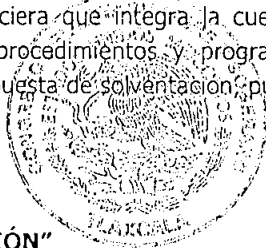
No obstante, debe señalarse que las observaciones que se envían adjuntas al presente, son derivadas del análisis hecho a la información contable y financiera que integra la cuenta pública referida, por lo que esta Entidad de Fiscalización Superior con base a sus procedimientos y programas de auditoría se reserva la facultad si con posterioridad derivado del análisis de propuesta de solventación, pudiera derivar un nuevo pliego de observaciones.

Sin más por el momento, quedo de Usted.

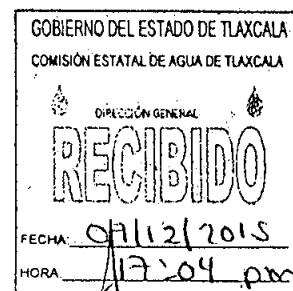
**ATENTAMENTE**  
**"SUFRAGIO EFECTIVO. NO REELECCIÓN"**  
**AUDITOR SUPERIOR**

**C.P.C. Y LIC. LUCIANO CRISPÍN CORONA GUTIÉRREZ**

LCCG/HEP/aer.



TLAXCALA  
ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN  
SUPERIOR





ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015

PLIEGO DE OBSERVACIONES: OBRA PÚBLICA

ANEXO A  
PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

ENTE FISCALIZABLE:  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE	MORTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVO INCUMPLIDA	ACCIÓN EMITIDA
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA						
1	CON-CEAT-004-15	Inicio contrato: 11/05/2015 Termino contrato: 19/06/2015 Visita: 24/03/2015	de Rehabilitación de planta de tratamiento de aguas residuales Localidad: Santa Cruz Quilehilla Municipio: Santa Cruz Quilehilla Contralista: "Servicio y Mantenimiento Técnico SEMATEC", Arq. Roberto Pérez Lima Avance Físico: 100%	Contratado: \$249,262.88 Ejercido: \$139,235.77		Mediante información presentada al realizar el requerimiento con referencia DAPEOA/269/2015 se determina un inadecuado procedimiento para garantizar vicios ocultos, esto debido a que el documento presentado garantiza simultáneamente cumplimiento y vicios ocultos, situación que técnicamente es impropcedente ya que los momentos de entrega de cada una de las garantías son diferentes.	Artículos 38, Fracciones III y IV, 70 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada Garantías de cumplimiento y vicios ocultos en los términos estipulados en la normatividad aplicable.
2	CON-CEAT-006-15	Inicio contrato: 12/05/2015 Termino contrato: 25/06/2015 Visita: 04/09/2015	de Rehabilitación de línea de conducción y sistema de saneado de cisterna de regulación de agua potable Localidad: Francisco Javier Mina Municipio: Zillallepec de Trinidad Sánchez Santos Contralista: "Constructora e Inmobiliaria OMIRSA S.A. de C.V.", Ing. José Alfredo Mejía Hernández Avance Físico: 100%	Contratado: \$730,164.74 Ejercido: \$575,654.30		Se omite presentar números generadores de obra de los conceptos correspondientes a las estimaciones N° 1 y 2	Artículos 59 y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: Números generadores de las estimaciones N° 1 y 2

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR**  
 DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
 CUENTA PÚBLICA 2015  
 PLIEGO DE OBSERVACIONES: OBRA PÚBLICA



ANEXO A

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
 INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

ENTE FISCALIZABLE:  
 FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVAD INCUMPLIDA	ACCIÓN EMITIDA
	PÓLIZA /DOCUMENTO	FECHA						
3	CON-CEAT-007-15	Inicio de contrato: 14/05/2015 Termino de contrato: 05/05/2015 Visita: 23/05/2015	Rehabilitación y equipamiento de pozo no. 1 Localidad: Atempan Municipio: Tlaxcala Contralista: "Servicio de bombas y mantenimiento electromecánico & proyectos eléctricos S.B.M.E". Ing. Iván Juárez Ihuicatzí Avance Físico: 100%	Contratado: \$396,860.00 Ejercido: \$396,860.00		Se omite presentar: - Propuestas económicas de participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia - Propuestas económicas de participantes
4	CON-CEAT-009-15	Inicio de contrato: 13/05/2015 Termino de contrato: 27/05/2015 Visita: 21/05/2015	Suministro y colocación de bomba y accesorios en manantial el molinito Localidad: San Esteban Tizatlan Municipio: Tlaxcala Contralista: "Presupuestos, Proyectos, Construcción de Obra Supervisión de Obra Civil, Distribuidor Autorizado de Equipo de Bombeo para Agua Potable y Material Hidráulico". Ing. Carlos Israel Morales Pluma Avance Físico: 100%	Contratado: \$236,582.00 Anticipo: \$70,974.60		Se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia - Propuestas económicas participantes

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015  
PLIEGO DE OBSERVACIONES: OBRA PÚBLICA



ANEXO A

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

ENTE FISCALIZABLE: COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

No.	REFERENCIA	CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVAD INCUMPLIDA	ACCIÓN EMITIDA
5	CON-CEAT-011-15	Rehabilitación, equipamiento de pozo "Lupito" y mantenimiento preventivo de bomba sumergible en pozo nuevo Localidad: San Pablo Apetatlilán Municipio: Apetatlilán De Antonio Carvajal Contralista: "Presupuestos, Proyectos, Construcción y Supervisión de Obra Civil, Distribuidor Autorizado de Equipo de Bombeo para Agua Potable y Material Hidráulico", Ing. Carlos Israel Morales Pluma Avance Físico: 100%	Contratado: \$384,888.00 Anticipo: \$115,466.40		Se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Publicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes
6	CON-CEAT-012-15	Rehabilitación de plantas de tratamiento de agua Localidad: Villa Alta, Benito Juárez, Tezoyo, Loma Bonita, La Trasquila, San Pedro Escatepec, Ole Y Pte Municipio: Atlangatepec Contralista: "Edificaciones Contemporáneas ACOIHUA S.A. de C.V.", Arq. Javier Epifanio Macías Romero Avance Físico: 100%	Contratado: \$748,920.00 Ejercido: \$531,708.78		Se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Publicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015  
PLIEGO DE OBSERVACIONES: OBRA PÚBLICA

ANEXO A  
PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

ENTE FISCALIZABLE: COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	ACCIÓN EMITIDA
	PÓLIZA /DOCUMENTO	FECHA						
7	CON-CEAT-015-15	Inicio de contrato: 22/05/2015 Termino de contrato: 22/06/2015 Visita: 22/09/2015	de Suministro e instalación de bomba, accesorios y rehabilitación de equipo de bombeo Localidad: U.H. IV Señorío Municipio: Tlaxcala Contratista: "Servicio de bombas y mantenimiento electromecánico & proyectos eléctricos S.B.M.E." Ing. Iván Juárez Ilhuicatzli Avance Físico: 100%	Contratado: \$247,568.36 Ejercido: \$247,568.36		Se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes
8	CON-CEAT-017-15	Inicio de contrato: 21/05/2015 Termino de contrato: 15/06/2015 Visita: 18/09/2015	de Ampliación de red de agua potable en calle del rancho Localidad: San Esteban Tizatlan Municipio: Tlaxcala Contratista: "IG+ARQUITECTURA, Diseño, Proyectos, Construcción, Asesoría Técnica" C. Gabriela Hernández García Avance Físico: 100%	Contratado: \$419,948.12 Ejercido: \$366,285.54		Se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORIA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015  
PLIEGO DE OBSERVACIONES: OBRA PÚBLICA



ANEXO A

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

ENTE FISCALIZABLE:  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	ACCIÓN EMITIDA
	PÓLIZA /DOCUMENTO	FECHA						
9	CON-CEAT-018-15	Inicio de contrato: 25/05/2015 Termino de contrato: 15/06/2015 Visita: 22/09/2015	Suministro y colocación de bomba y accesorios en pozo Localidad: Tepehitec Municipio: Tlaxcala Contratista: "Servicio de bombas y mantenimiento electromecánico & proyectos eléctricos S.B.M.E". Ing. Iván Juárez Ilhuicatzli	Contratado: \$286,073.55 Ejercido: \$286,073.55		Se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Publicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes
10	CON-CEAT-020-15	Inicio de contrato: 18/05/2015 Termino de contrato: 16/06/2015 Visita: 17/09/2015	Equipamiento de bomba y arrancador para bomba de pozo de agua Localidad: San José Escandona Municipio: Ixtacuxtila de Mariano Matamoros Contratista: "Venta de materiales y reparación de alumbrado publico MIRALEX". C. Miriam Rojas Olivera	Contratado: \$294,426.00 Ejercido: \$294,426.00		Al vencimiento del plazo de ejecución de la obra se omite presentar: - Propuestas económicas de los participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Publicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas de los participantes
11						Mediante información presentada al realizar el requerimiento con referencial DAPEOA/269/2015 se determina un inadecuado procedimiento para garantizar vicios ocultos, esto debido a que el documento presentado garantiza simultáneamente cumplimiento y vicios ocultos, situación que técnicamente es improcedente ya que los momentos de entrega de cada una de las garantías son diferentes.	Artículos 38, Fracciones III y IV, 70 de la Ley de Obras Publicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada Garantías de cumplimiento y vicios ocultos en los términos estipulados en la normatividad aplicable.



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015  
PLEGO DE OBSERVACIONES: OBRA PÚBLICA

ANEXO A

ENTE FISCALIZABLE: COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)  
PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	ACCIÓN EMITIDA
	PÓLIZA /DOCUMENTO	FECHA						
12	CON-CEAT-021-15	Inicio de contrato: 25/05/2015 Termino de contrato: 23/06/2015 Visita: 18/09/2015	de suministro y colocación de bomba de rehabilitación de tren de descarga, mantenimiento de columna y transformador Localidad: Santiago Tepetipac Municipio: Tototlac	Contratado: \$ 421,052.79 Ejercido: \$ 421,052.79		Mediante información presentada al realizar el requerimiento con referencia DAPEOAZ69/2015 se determina un inadecuado procedimiento para garantizar vicios ocultos, esto debido a que el documento presentado garantiza simultáneamente cumplimiento y vicios ocultos, situación que técnicamente es impropcedente ya que los momentos de entrega de cada una de las garantías son diferentes.	Artículos 38, Fracciones III y IV, 70 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada Garantías de cumplimiento y vicios ocultos en los términos estipulados en la normalividad aplicable.
13	CON-CEAT-024-15	Inicio de contrato: 29/05/2015 Termino de contrato: 17/07/2015 Visita: 18/09/2015	Avance Físico: 100% de Ampliación de red de drenaje en calle bugambilias y tepozanes Localidad: Atempan Municipio: Tlaxcala	Contratado: \$524,267.84 Anticipo: \$157,280.35		Al vencimiento del plazo de ejecución de la obra se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 46, Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes

ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015

PLIEGO DE OBSERVACIONES: OBRA PÚBLICA

COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

ANEXO A

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

REFERENCIA	CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	ACCIÓN EMITIDA
No. PÓLIZA /DOCUMENTO	FECHA					
14	CON-CEAT-028-15	Inicio de contrato: 01/06/2015 Termino de contrato: 08/09/2015 Visita: 17/09/2015	de Suministro e instalación de planta potabilizadora pozo no. 3 Contratado: \$1,891,453.28 Anticipo: \$567,435.98 Localidad: San Nicolás Panolla Municipio: Panolla Contratista: "INORQUIM S.A. de C.V." Ing. Rodolfo Cepeda Lomeli. Avance Físico: 100%	Al vencimiento del plazo de ejecución de la obra se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia en Garantías de cumplimiento y vicios ocultos en los términos estipulados en la normalidad aplicable.
15	CON-CEAT-033-15	Inicio de contrato: 01/06/2015 Termino de contrato: 30/07/2015 Visita: 10/09/2015	de Rehabilitación de equipo de bombeo, cable arrancador, tubería de sumergible, tubería de columna baja tensión y 2 tanques elevados metálicos Contratado: \$389,580.00 Ejercido: \$272,350.60 Localidad: Benito Juárez Municipio: Benito Juárez Contratista: "Servicio y Mantenimiento Técnico SEMATEC", Arq. Roberto Pérez Lima Avance Físico: 100%	Al vencimiento del plazo de ejecución de la obra se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia en Garantías de cumplimiento y vicios ocultos en los términos estipulados en la normalidad aplicable.
16				Mediante información presentada al realizar el requerimiento con referencia DAPEOA/289/2015 se determina un inadecuado procedimiento para garantizar vicios ocultos, esto debido a que el documento presentado garantiza simultáneamente cumplimiento y vicios ocultos, situación que técnicamente es impropcedente ya que los momentos de entrega de cada una de las garantías son diferentes.	Artículos 38, Fracciones III y IV, 70 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia en Garantías de cumplimiento y vicios ocultos en los términos estipulados en la normalidad aplicable.



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015



ANEXO A

COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

ENTE FISCALIZABLE:  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE	MONTOS OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	ACCIÓN EMITIDA
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA						
17	CON-CEAT-034-15	Inicio de contrato: 01/06/2015 Termino de contrato: 28/10/2015 Visita: 10/09/2015	Construcción de tanque elevado seccionamiento de red y conexión de tanque nuevo y rehabilitación de dos tanques superficiales Localidad: Unión Ejidal Tierra y Libertad Municipio: Tlaxco Contratista: "Servicio y Mantenimiento Técnico SEMATEC", Arq. Roberto Pérez Lima Avance Físico: 25%	Contratado: \$2,032,920.00 Anticipo: \$609,876.00		Al vencimiento del plazo de ejecución de la obra se omite presentar: - Propuestas económicas participantes - Fianza de cumplimiento - Nota de Bitácora de término - Finiquito - Fianza de vicios ocultos - Acta de entrega recepción	Artículos 38, Fracción IV, 59, 69, 70 y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; 123 Fracción XIII del Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes - Fianza de cumplimiento - Nota de Bitácora de término - Finiquito - Fianza de vicios ocultos - Acta de entrega recepción
18	CON-CEAT-037-15	Inicio de contrato: 04/06/2015 Termino de contrato: 12/06/2015 Visita: 28/09/2015	de Suministro y colocación de bomba en el pozo no. 1 Localidad: Santa María Acuitlapilco Municipio: Tlaxcala Contratista: - "Presupuestos, Proyectos, Construcción y Supervisión de Obra Civil, Distribuidor Autorizado de Equipo de Bombeo para Agua Potable y Material Hidráulico", Ing. Carlos Israel Morales Pluma Avance Físico: 100%	Contratado: \$202,420.00 Ejercido: \$202,420.00		Al vencimiento del plazo de ejecución de la obra se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes
19						Mediante información presentada al realizar el requerimiento con referencia DAPEOAZ69/2015 se determina un inadecuado procedimiento para garantizar vicios ocultos, esto debido a que el documento presentado garantiza simultáneamente cumplimiento y vicios ocultos, situación que técnicamente es impropcedente ya que los momentos de entrega de cada una de las garantías son diferentes.	Artículos 38, Fracciones III y IV, 70 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada Garantías de cumplimiento y vicios ocultos en los términos estipulados en la normatividad aplicable.

**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR**  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015

ANEXO A

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

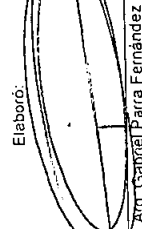
COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

PLIEGO DE OBSERVACIONES: OBRA PÚBLICA

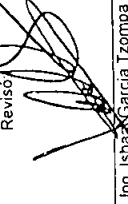
ENTE FISCALIZABLE:  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	ACCIÓN EMITIDA
	PÓLIZA /DOCUMENTO	FECHA						
20	CON-CEAT-041-15	Inicio de contrato: 05/06/2015 Termino de contrato: 05/07/2015 Visita: 18/09/2015	Ampliación de red de drenaje en calle Riveraña Sur Ejercido: Santa María Ixtulco Municipio: Tlaxcala Contratista: "Constructora e Inmobiliaria OMIRSA S.A. de C.V."; Ing. José Alfredo Mejía Hernández	Contratado: \$358,525.67 Ejercido: \$304,515.85		Al vencimiento del plazo de ejecución de la obra se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes.
21		Inicio de contrato: 15/06/2015 Termino de contrato: 14/07/2015 Visita: 08/09/2015	Avance Físico: 100% de 1ra etapa ampliación de red de drenaje sanitario Localidad: San Andrés Ocotlán Municipio: Tzompantepec Contratista: IG-ARQUITECTURA	Contratado: \$432,000.00 Ejercido: \$402,940.85		Al vencimiento del plazo de ejecución de la obra se omite presentar: - Propuestas económicas participantes	Artículos 41, 48 Fracción II y 78 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada: - Propuestas económicas participantes
22	CON-CEAT-042-15	Inicio de contrato: 14/07/2015 Termino de contrato: 14/07/2015 Visita: 08/09/2015	Mediante información presentada al realizar el requerimiento con referencia DAPEO/A269/2015 se determina un inadecuado procedimiento para garantizar vicios ocultos, esto debido a que el documento presentado garantiza simultáneamente cumplimiento y vicios ocultos, situación que técnicamente es impropcedente ya que los momentos de entrega de cada una de las garantías son diferentes.				Artículos 38, Fracciones III y IV, 70 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Presentar en copia certificada Garantías de cumplimiento y vicios ocultos en los términos estipulados en la normalidad aplicable.

Elaboró:

  
Rq. Gabriel Parra Fernández

Revisó:

  
Ing. Hector Escobar Pluma

Vo.Bo.:

  
C. Hector Escobar Pluma



**ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR**  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015

ANEXO B

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

**COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)**  
INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE	MONTOS OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVA INCUMPLIDA	ACCIÓN A SOLVENTAR
	POLIZA / DOCUMENTO	FECHA						
1		Inicio de contrato: 28/04/2015 Termino de contrato: 15/05/2015 Visita: 11/09/2015	de Ampliación de red de agua potable y drenaje en calle lino. Miguel Pérez, 6 de Octubre, Niños Héroes, Ejercicio: Josefa Ortiz de Domínguez y Jacarandas Localidad: Santa Ana Portales Municipio: Tlaltlaulca	Contratado: \$557,532.09 Ejercicio: \$557,532.09	\$ 5,070.04	Calle lino Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 53 Pozo de visita de muro de labique ... con P.U. de \$4,370.72 se pagaron 30 pzas y ejecutados se encontraron 2,0 pzas, por lo que se determina una diferencia de 1 pza pagada en exceso, resultado un importe de \$5,070.04 IVA incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
2	CON-CEAT-002-15	15/05/2015	"Diseño, Construcciones, Mantenimiento, Asesoría Ingeniería DICOMANTEC" Ing Román González Vázquez Avance Físico: 100%		\$ 5,396.86	Calle Jacarandas Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 79 Pozo de visita de muro de labique ... con P.U. de \$4,552.45 se pago 1,0 pza y no se encontró ejecutada, por lo que deberá reintegrar un importe de \$5,396.86 IVA incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
3					\$ 1,421.58	Calle 6 de Octubre Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 20 Suministro y colocación de tubo de pvc hidráulico ... con P.U. de \$98.04 se pagaron 80.0 m y ejecutados se encontraron 67.5 m, por lo que se determina una diferencia de 12.5 m pagados en exceso, resultado un importe de \$1,421.58 IVA incluido.	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
4		Inicio de contrato: 30/04/2015 Termino de contrato: 13/07/2015	de Rehabilitación de red de agua potable en calle Máximo Cuauhtémoc y Manuel del Doblo Localidad: San Andrés Cuampila Municipio: Tlaltlaulca	Contratado: \$1,058,793.98 Ejercicio: \$754,649.10	\$ 6,954.34	Calle Cuauhtémoc Se detectó que en las estimaciones N° 1 y 2 en el concepto con clave ceat-15 Registro de 60 x 60 m de labique rojo recolectado juntoado con mortero ... con P.U. de \$5,995.12 se pagaron 6.0 pzas y ejecutados se encontraron 5.0 pzas, por lo que se determina una diferencia de 1 pza pagada en exceso, resultado un importe de \$6,954.34 I.V.A. incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
5	CON-CEAT-003-15	12/09/2015	"Diseño, Construcciones, Mantenimiento, Asesoría Ingeniería Técnica DICOMANTEC" Ing Román González Vázquez Avance Físico: 100%		\$ 5,105.47	Calle Cuauhtémoc Se detectó que en las estimaciones N° 1 y 2 en el concepto con clave ceat-14 Suministro y colocación de válvula para seccionamiento de 3" ... con P.U. de \$4,401.27 se pagaron 6.0 pzas y ejecutados se encontraron 5.0 pzas, por lo que se determina una diferencia de 1 pza pagada en exceso, resultado un importe de \$5,105.47 I.V.A. incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.

No.	REFERENCIA PÓLIZA /DOCUMENTO	FECHA de contrato	CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVA INCUMPLIDA	ACCIÓN A SOLVENTAR
6	CON-CEAT-004-15	11/05/2015 Termino de contrato: 19/06/2015 Visita: 24/09/2015	Rehabilitación de planta de tratamiento de aguas residuales Localidad: Santa Cruz Quilehita Municipio: Santa Cruz Quilehita Contratista: "Servicio y Mantenimiento Técnico SEMATEC", Arq. Roberto Pérez Lima Avance Físico: 100%	Contratado: \$249,262.88 Ejercido: \$139,233.77	\$ 67,436.80	Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 1 Suministro y colocación de equipo de bombeo, de todos sumergibles de 7.5 h p ..., con P.U. Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios se pagaron 2.0 pzas y ejecutados se encontró 1.0 pza, por lo que se determinó una diferencia de 1 pza pagada en exceso, resultado un importe de \$67,436.80 I.V.A. incluido Al día de la revisión física del concepto clave 6 Suministro y colocación de medidor de flujo turbo bar de 6" ..., cobrado en la estimación N° 1 con P.U. de \$19,231.02 no se encontró en funcionamiento, por lo que deberá reintegrar un importe de \$2,230.80 I.V.A. incluido	Artículos 58, 70 y 73 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar la ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
7					\$ 2,230.80			
8	CON-CEAT-006-15	12/05/2015 Termino de contrato: 25/06/2015 Visita: 04/09/2015	Rehabilitación de línea de conducción y sistema de llenado de sistema de regulación de agua potable Localidad: Francisco Javier Mira Municipio: Zihualtepec de Trinidad Sánchez Santos Contratista: "Constructora e Inmobiliaria OMRSA S.A. de C.V.", Ing. José Alfredo Mejía Hernández Avance Físico: 100%	Contratado: \$730,164.74 Ejercido: \$575,654.30	\$ 9,567.51	Se detectó que en la estimación N° 2 en el concepto con clave 014 Caja de operaciones de válvulas tipo 1 a base de muros de tabique rojo asentado con mortero cemento ..., con P.U. de \$8,247.86 se pagaron 2.0 pzas y ejecutados se encontró 1.0 pza, por lo que se determina una diferencia de 1.0 pza pagada en exceso, resultado un importe de \$9,567.51 I.V.A. incluido Al día de la revisión física se detectó tubería sin retirar de la obra correspondiente al concepto de limpieza general de la obra, por lo que deberá reintegrar un importe de \$473.05 I.V.A. incluido.	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar la ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
9					\$ 473.05			
10	CON-CEAT-007-15	14/05/2015 Termino de contrato: 05/06/2015 Visita: 23/07/2015	Rehabilitación y equipamiento de pozo no. 1 Localidad: Alempan Municipio: Tlaxcala Contratista: "Servicio de bombas y mantenimiento electromecánico & proyectos eléctricos S.B.M.E.", Ing. Iván Juárez Ihuicatzí Avance Físico: 100%	Contratado: \$396,860.00 Ejercido: \$396,860.00	\$ 5,800.00	Se omite presentar la Toma de videograbación del pozo hasta su profundidad total ..., cobrada en la estimación N° 1, con P.U. de \$5,000.00, por lo que deberá reintegrar un importe de \$5,800.00 I.V.A. incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar la ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

ANEXO B

COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

ENTE FISCALIZABLE:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

No.	REFERENCIA PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVA INCUMPLIDA	ACCIÓN A SOLVENTAR
11	CON-CEAT-008 15	Inicio de contrato: 30/04/2015 Termino de contrato: 28/07/2015 Visita: 02/09/2015	Rehabilitación, aloro, equipamiento y subestación tipo pedestal de 30 kva en pozo no. 1 Localidad: San Nicolás Municipio: San Pablo Del Monte Contralista: "Venta de materiales y reparación de alumbrado publico MIRALEX", C. Minam Rojas Olivera	Contratado: \$1,172,678.80 Ejercido: \$1,125,118.80	\$ 41,127.27	De la revisión al análisis del precio unitario del concepto con clave 012 Suministro de tren de válvulas inc. Tornillería carrete soldable ... se detectó que el importe de \$ 70,909.09 incluye piezas como válvula de expulsión, válvula check, válvula de compuerta, medidor de presión, mismas que no se encuentran físicamente ejecutadas, por lo que deberá reintegrar un importe pagado en exceso de \$41,127.27 I.V.A. incluido.	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
12		Inicio de contrato: 14/05/2015 Termino de contrato: 12/07/2015 Visita: 09/09/2015 10/09/2015 23/09/2015	Avance Físico: 100% Rehabilitación de plantas de tratamiento Localidad: Villa Alta Municipio: Benito Juárez, La Tezoyo, Loma Bonita, La Trasquila, San Pedro Ecatepec Oje y Pte Municipio: Allangatepec Contralista: "Edificaciones temporáneas ACOLHUA S.A. de C.V.", Arq. Javier Epliano Macías Romero Avance Físico: 100%	Contratado \$748,920.00 Ejercido: \$531,708.78	\$ 1,740.00	Villa Alta Se detectó que en la estimación N° 2 en el concepto con clave 014 Suministro de placa alusiva a los trabajos, con P.U. de \$1,500.00 se pago 1.0 pza y no se encontró instalada, por lo que deberá reintegrar un importe de \$1,740.00 I.V.A. incluido  Zumpango III Se detectó que en la estimación N° 2 (F) en el concepto con clave 014 Suministro y colocación de placa alusiva a los trabajos, con P.U. de \$1,500.00 se pago 10 pza y no se encontró instalada, por lo que deberá reintegrar un importe de \$1,740.00 I.V.A. incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.  Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.  Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
13					\$ 3,492.52	Zumpango I Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 25 Desbroce y limpieza de pasto y maleza pequeña en área verde, con P.U. de \$12.00, se pagaron 644.21 m2 y ejecutados se encontraron 393.31 m2, por lo que se determina una diferencia de 250.90 m2 pagados en exceso, resultado un importe de \$3,492.52 I.V.A. incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
14					\$ 10,477.58	Zumpango I Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 32 Suministro y tendido de revestimiento a base de tezonille rop... con P.U. de \$36.00, se pagaron 644.21 m2 y ejecutados se encontraron 393.31 m2, por lo que se determina una diferencia de 250.90 m2 pagados en exceso, resultado un importe de \$10,477.58 I.V.A. incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
15					\$ 51,073.64	Benito Juárez Se detectó que en la estimación N° 2 en el concepto con clave 56 Suministro de motobomba tragasólidos de 8 " hp de 3"x3" para desazolve ... con P.U. de \$44,029.00, se pago 1.0 pzas y no se encontró instalada, resultado un importe a reintegrar de \$51,073.64 I.V.A. incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
16	CON-CEAT-012 15				\$ 637.40	La Trasquila Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 73 Desbroce y limpieza de pasto y maleza pequeña en área verde ... con P.U. de \$12.00, se pagaron 194.26 m2 y ejecutados se encontraron 148.47 m2, por lo que se determina una diferencia de 45.79 m2 pagados en exceso, resultado un importe de \$637.40 I.V.A. incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
17								



ANEXO B

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

ENTE FISCALIZABLE:  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

No.	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVA INCUMPLIDA	ACCIÓN A SOLVENTAR
	PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA						
18					\$ 2,972.34	La Trásquila Se detectó que en las estimaciones N° 1 y 2 en el concepto con clave 75 Obras Públicas para el Repellido de muro a base de mortero cemento arena... con P.U. de \$195.50, Estado de Tlaxcala y sus Municipios. se pagaron 60.0 m2 y ejecutados se encontraron 45.96 m2, por lo que se determina una diferencia de 13.04 m2 pagados en exceso, resultado un importe de \$2,972.34 I.V.A incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
19					\$ 1,463.57	La Trásquila Se detectó que en las estimaciones N° 1 y 2 en el concepto con clave 77 Suministro y colocación de malla ciclónica cal.12 de 1.8 de altura en banda longitudinal... con P.U. de \$310.00, se pagaron 29.0 m2 y ejecutados se encontraron 24.93 m2, por lo que se determina una diferencia de 4.07 m2 pagados en exceso, resultado un importe de \$1,463.57 I.V.A incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
20					\$ 1,938.74	La Trásquila Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 83 Suministro y tendido de revestimiento a base de tezontle rojo con un espesor prom de 5 cms... con P.U. de \$36.50, se pagaron 194.26 m2 y ejecutados se encontraron 148.47 m2, por lo que se determina una diferencia de 45.79 m2 pagados en exceso, resultado un importe de \$1,938.74 I.V.A incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
21	CON-CEAT-015-15	Inicio de contrato: 22/05/2015 Termino de contrato: 22/06/2015 Visita: 22/09/2015	de Suministro e instalación de bomba accesorios y rehabilitación de equipo del bombeo Localidad: U.H. IV Señorío Municipio: Tlaxcala Contralista: "Servicio de bombas y mantenimiento & electromecánico eléctricos S.B.M.E", Ing. Iván Juárez Ihuicalzi Avance Físico: 100%	Contratado: \$247,568.36 Ejercido: \$247,568.36	\$ 4,547.20	Se detectó que en la estimación 1 en el concepto con clave 10 Mantenimiento a válvula de vástago fijo de 6" incluye cambio de codo gradado... con P.U. de \$1,960.00 se pagaron 2 pza. y ejecutadas se encontró 1 pza., además de que la pza existente presenta rugas, por lo que deberá reintegrar por conceptos pagados no ejecutados un importe de \$4,547.20 I.V.A. incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
22	CON-CEAT-017-15	Inicio de contrato: 21/05/2015 Termino de contrato: 15/06/2015 Visita: 18/09/2015	de Ampliación de red de agua potable en calle del rancho Localidad: San Esteban Tizatlan Municipio: Tlaxcala Contralista: "IG-ARQUITECTURA, Diseño, Proyectos, Construcción, Asesoría Técnica" C. Gabriela Hernández García Avance Físico: 100%	Contratado: \$419,948.12 Ejercido: \$366,285.54	\$ 2,621.60	Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 15 Reconexión de toma domiciliar en 13 mm de diámetro incluye abrazaderas ángulo o similar... con P.U. de \$452.00, se pagaron 21.0 pzas y ejecutadas se encontraron 16.0 pzas, por lo que se determina una diferencia de 5.0 pzas pagadas en exceso, resultado un importe de \$2,621.60 I.V.A incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA DE PODERES DEL ESTADO Y ORGANISMOS AUTÓNOMOS  
CUENTA PÚBLICA 2015

PLIEGO DE OBSERVACIONES: OBRA PÚBLICA

ANEXO B

PERIODO REVISADO: ENERO - JUNIO 2015

COMISIÓN ESTATAL DE AGUA DE TLAXCALA (CEAT)  
INGRESOS PROPIOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES (PROGRAMA DE REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA HIDRÁULICA DEL ESTADO DE TLAXCALA, PRIHE)

ENTE FISCALIZABLE:  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

No.	REFERENCIA PÓLIZA /DOCUMENTO	FECHA	CONCEPTO	IMPORTE	MONTO OBSERVADO	DESCRIPCIÓN DE LA OBSERVACIÓN	NORMATIVA INCUMPLIDA	ACCIÓN A SOLVENTAR
23	CON-CEAT-018-15	Inicio de contrato: 25/05/2015 Termino de contrato: 15/06/2015 Visita: 22/09/2015	Suministro y colocación de bomba y accesorios en pozo Localidad: Tepetitlán Municipio: Tlaxcala Contratista: "Servicio de bombas y mantenimiento electromecánico & proyectos eléctricos S.B.M.E", Ing. Iván Juárez Ihuicatzli Avance Físico: 100%	Contratado: \$286,073.55 Ejercido: \$286,073.55	\$ 2,030.00	Se determina precio unitario elevado en la estimación N° 1, específicamente en el concepto clave 10 Mantenimiento del tren de descarga, incluye limpieza, pintura, mano de obra..., esto debido a que en la integración del precio unitario se consideren cantidades excesivas de materiales y con ello se cobra a \$4,060.00/pza I.V.A. Incluido	Artículos 42 y 58 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
24		Inicio de contrato: 18/05/2015 Termino de contrato: 18/06/2015 Visita: 17/09/2015	Equipamiento de bomba y arrancador para bomba de pozo de agua Localidad: San José Escandona Municipio: Ixtacuilula de Mariano Matamoros Contratista: "Venta de materiales y reparación de alumbrado publico MIRALEX", C. Minam Rojas Olivera Avance Físico: 100%	Contratado: \$294,428.00 Ejercido: \$294,428.00	\$ 29,858.40	Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 002 Suministro e instalación de cable trifásico sub marino 3x6 para motobomba ... con P.U. de \$234.00, se pagaron 110.0 m, mismos que no se encontraron ejecutados, ya que el cable existente es el que se tiene previo a la rehabilitación, por lo que se pide el reintegro de \$29,858.40 I.V.A. Incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
25	CON-CEAT-020-15	Inicio de contrato: 18/05/2015 Termino de contrato: 23/06/2015 Visita: 18/09/2015	Suministro y colocación de bomba, rehabilitación del tren de descarga, mantenimiento de columna y transformador Localidad: Tepetitlán Municipio: Tototlac Contratista: "Venta de materiales y reparación de alumbrado publico MIRALEX", C. Minam Rojas Olivera Avance Físico: 100%	Contratado: \$421,052.79 Ejercido: \$421,052.79	\$ 8,352.00	Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 003 Suministro e instalación de manguera tipo compresor de alta presión de 1/4" instalada en toda la longitud de la columna ... con P.U. de \$40.00, se pagaron 110.0 m, mismos que no se encontraron ejecutados, por lo que se pide el reintegro de \$5,104.00 I.V.A. Incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
26		Inicio de contrato: 25/05/2015 Termino de contrato: 23/06/2015 Visita: 18/09/2015	Suministro y colocación de bomba, rehabilitación del tren de descarga, mantenimiento de columna y transformador Localidad: Tepetitlán Municipio: Tototlac Contratista: "Venta de materiales y reparación de alumbrado publico MIRALEX", C. Minam Rojas Olivera Avance Físico: 100%	Contratado: \$421,052.79 Ejercido: \$421,052.79	\$ 2,244.60	Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 008 Suministro e instalación de manómetro tipo boradón con glicerina caratula de 2.5 ... con P.U. de \$1,935.00, se pagaron 2.0 pzas y ejecutada se encontró una, por lo que se determina 1 pza pagada en exceso, equivalente a un reintegro de \$2,244.60 I.V.A. Incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
27		Inicio de contrato: 25/05/2015 Termino de contrato: 23/06/2015 Visita: 18/09/2015	Suministro y colocación de bomba, rehabilitación del tren de descarga, mantenimiento de columna y transformador Localidad: Tepetitlán Municipio: Tototlac Contratista: "Venta de materiales y reparación de alumbrado publico MIRALEX", C. Minam Rojas Olivera Avance Físico: 100%	Contratado: \$421,052.79 Ejercido: \$421,052.79	\$ 835.20	Se detectó que en la estimación N° 1 en el concepto con clave 009 Suministro y colocación de válvula de vástago tipo de 4" ... con P.U. de \$7,200.00, se pagaron 2.0 pzas y ejecutada se encontró una, por lo que se determina 1 pza pagada en exceso, equivalente a un reintegro de \$8,352.00 I.V.A. Incluido	Artículos 58 y 60 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
28		Inicio de contrato: 25/05/2015 Termino de contrato: 23/06/2015 Visita: 18/09/2015	Suministro y colocación de bomba, rehabilitación del tren de descarga, mantenimiento de columna y transformador Localidad: Tepetitlán Municipio: Tototlac Contratista: "Venta de materiales y reparación de alumbrado publico MIRALEX", C. Minam Rojas Olivera Avance Físico: 100%	Contratado: \$421,052.79 Ejercido: \$421,052.79	\$ 596.82	Mediante verificación física se detectaron fugas en el concepto con clave 009 Suministro y colocación de válvula de vástago tipo de 4" ... cuyo P.U. es de \$7,200.00, por lo que deberá reintegrar por mala calidad en la ejecución de los trabajos un importe de \$835.20 I.V.A. Incluido	Artículos 58, 70 y 73 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.
29	CON-CEAT-021-15	Inicio de contrato: 25/05/2015 Termino de contrato: 23/06/2015 Visita: 18/09/2015	Suministro y colocación de bomba, rehabilitación del tren de descarga, mantenimiento de columna y transformador Localidad: Tepetitlán Municipio: Tototlac Contratista: "Venta de materiales y reparación de alumbrado publico MIRALEX", C. Minam Rojas Olivera Avance Físico: 100%	Contratado: \$421,052.79 Ejercido: \$421,052.79	\$ 596.82	Mediante verificación física se detectaron fugas en el concepto con clave 010 Suministro y colocación de válvula de vástago tipo de 2" ... cuyo P.U. es de \$5,145.00, por lo que deberá reintegrar por mala calidad en la ejecución de los trabajos un importe de \$596.82 I.V.A. Incluido	Artículos 58, 70 y 73 de la Ley de Obras Públicas para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.	Reintegrar el importe observado y presentar ficha de depósito a la cuenta del programa de origen, copia de estado de cuenta y póliza de registro.