



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORÍA FINANCIERA



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE TLAXCALA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS FISCALES ESTATALES

SOLICITUDES DE ACLARACIÓN (SA)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA							
1	7	Oficio OFS/2134/2025	01/08/2025	FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA Solicitud de pólizas de devengo			De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas con cargo al presupuesto de la Secretaria Ejecutiva del Sistema Anticorrupción del Estado de Tlaxcala , misma que fue solicitada mediante oficio OFS/2134/2025 de fecha 01 de agosto de 2025 y proporcionada a este Ente Fiscalizador a través del similar con fecha 29 de agosto de 2025 correspondiente al periodo de revisión comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2025, y en relación a la aplicación de recursos públicos destinado a la operación de la Secretaría del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Tlaxcala , por un importe de \$1,451,085.69 , pagados mediante diversas transferencias electrónicas y cheques de la cuenta bancaria *****8484, aperturada en la institución financiera Banco Mercantil Del Norte, S.A., se detectó que la comprobación de todos los gastos carecen de documentación justificativa toda vez que omiten presentar: requisiciones, cotizaciones, investigaciones de mercado, actas de fallo, pedidos y/o contratos de formalización, actas de entrega recepción, evidencia fotográfica de la recepción y distribución de los artículos, bienes y/o servicios adquiridos, así como información de los procedimientos de adjudicación , dando a denotar el inadecuado control e integración de las pólizas, lo anterior en apego a lo establecido por los Lineamientos que Regulan la Recaudación y Comprobación de Recursos Públicos de los Entes Fiscalizables y demás normatividad aplicable. Se detallan los pólizas en el Anexo adjunto a la presente cédula de resultados.
		Oficio con asunto: “Se envía información de la versión digitalizada de la cuenta pública correspondiente al primero y segundo trimestre del ejercicio fiscal 2025”	29/08/2025	Respuesta a la solicitud de información			
		Pólizas de Devengo y Pago de la Secretaría del Sistema Estatal Anticorrupción del Estado de Tlaxcala	Enero - Junio	Adquisiciones de artículos y contratación de servicios			
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA		Artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos sexto y séptimo, 107 fracción III, 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio Fiscal 2025 y numerales 60, 62, 66, 67, 69, 72, 73, 75, 76, 78 de los Lineamientos que Regulan la Recaudación y Comprobación de Recursos Públicos de los Entes Fiscalizables.			
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.							



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORIA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 7



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE TLAXCALA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS FISCALES ESTATALES

SOLICITUDES DE ACLARACIÓN (SA)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Póliza de pago	Fecha	Póliza de devengo	Fecha	Concepto	Importe
E010000005	25/01/2025	D010000010	25/01/2025	Pago factura no. E9f93a5 por combustible a vehículos de esta secretaría correspon diente al mes de enero 2025	22,800.00
E010000001	28/01/2025	D010000014	28/01/2025	Pago factura no. 00f0e7e por servicio de vigilancia y supervisión correspondiente al mes de enero de 2025	31,376.00
E010000006	28/01/2025	D010000011	28/01/2025	Pago factura no. E814f9b por mantenimien to a vehículo versa no. Placas xvp-786-c con no. De serie 3n1cn7ad1lk401176	864.00
E010000002	31/01/2025	D010000015	31/01/2025	Comprobación de fondo revolvente del mes de enero de 2025 según cheque no. 0002	12,000.00
E020000007	06/02/2025	D020000008	06/02/2025	Pago factura no. 5574b53 por combustible a vehículos de esta secretaría correspon diente al mes de febrero de 2025	22,800.00
E020000002	13/02/2025	D020000021	13/02/2025	Pago factura no. Fc6d24c por servicio de vigilancia y supervisión correspondiente al mes de febrero de 2025	34,507.00
E020000014	19/02/2025	D020000012	19/02/2025	Pago factura no. A9201aa por impresión de agendas 2025 para el personal de la secretaría	1,315.44
E020000016	21/02/2025	D020000014	21/02/2025	Pago por servicio de energía eléctrica correspondiente al primer bimestre de 2025	8,143.00
E020000015	21/02/2025	D020000013	21/02/2025	Pago factura no. 72ec8f9,5078934,33495bf y 3ac59ba por seguro de automóviles a unidades de esta secretaría	29,918.17
E020000032	25/02/2025	D020000028	25/02/2025	Pago de adquisición de vehículo según f- 677595e con recurso de remanente 2024	681,900.00
E020000018	25/02/2025	D020000015	25/02/2025	Pago factura no. A77f487 por mantenimien to a vehículo versa no. Placas xvp-883-c con no. De serie 3n1cn8ae1lk850209	8,174.00
E020000019	27/02/2025	D020000016	27/02/2025	Pago factura no. 71c8b06 por adquisición de materiales de tecnologías de la infor macion	22,098.00
E020000001	05/02/2025	D020000020	28/02/2025	Comprobación de fondo revolvente del mes de febrero de 2025 según cheque no. 0003	15,000.00
E030000004	03/03/2025	D030000010	03/03/2025	Pago factura no. Ed930f2 por combustible a vehículos de esta secretaría correspon diente al mes de marzo de 2025	22,800.00
E030000005	05/03/2025	D030000011	05/03/2025	Pago factura no. E4d8dec por mantenimien to a vehículo March no. Placas xvp-811-c con no. De serie 3n1ck3cd3ll206804	864.00
E030000006	06/03/2025	D030000012	06/03/2025	Pago factura no. 55ff686 por adquisición de material para equipo de computo	8,282.00
E030000007	06/03/2025	D030000013	06/03/2025	Pago factura no. 7344ea0 por adquisición de cables para equipo de computo	1,585.00
E030000009	06/03/2025	D030000015	06/03/2025	Pago factura no. 0b45441 por adquisición de material de limpieza	12,282.65
E030000008	06/03/2025	D030000014	06/03/2025	Pago factura no. B6f78b7 por renovación de certificado SSL enchanced Dynamic dns (25 hostnames)	1,392.00
E030000012	11/03/2025	D030000018	11/03/2025	Pago factura no. 7f2b0db por servicio de agua potable del ejercicio 2025	4,164.00
E030000011	11/03/2025	D030000017	11/03/2025	Pago factura no. 272da00 por renovación de licencia Fortinet fortigate 60f 3años	30,298.00
E030000010	11/03/2025	D030000016	11/03/2025	Pago factura no. 59afab9a por mantenimien to a vehículo versa no. Placas xvp-884-c con no. De serie 3n1cn8ae0lk850220	11,342.01
E030000018	20/03/2025	D030000022	20/03/2025	Pago factura no. A14443d por bocadillos para evento de primera sesión ordinaria 2025 del sistema anticorrupción del edo.	4,000.00
E030000019	20/03/2025	D030000023	20/03/2025	Pago factura no. A1a9c9f por compra de jugos en lata para evento de primera se sion ordinaria 2025 del sistema anticorr	1,545.00
E030000021	21/03/2025	D030000025	21/03/2025	Pago factura no. 26675c5 por servicio de vigilancia y supervisión correspondiente al mes de marzo de 2025	34,507.00
E030000020	21/03/2025	D030000024	21/03/2025	Pago factura no. 60e7e43 por mantenimien to a vehículo versa no. Placas xvp-783-c con no. De serie 3n1cn7ae6nk398643	2,300.00
E030000029	24/03/2025	D030000033	24/03/2025	Pago factura no. 7b42960 por impresión de carta compromiso para evento de 1ra sesión ordinaria 2025 del sistema antic.	605.52
E030000028	24/03/2025	D030000032	24/03/2025	Pago factura no. 66b3f8f por alquiler de pantalla y monitor para evento de 1ra sesión ordinaria 2025 del sist anticorr	4,756.00
E030000001	30/03/2025	D030000008	30/03/2025	Comprobación de fondo revolvente del mes de marzo de 2025 según cheque no. 0009	14,000.00
E040000002	01/04/2025	D040000009	01/04/2025	Pago factura no. 252a54e por combustible a vehículos de esta secretaría correspon diente al mes de abril de 2025	22,800.00
E040000003	09/04/2025	D040000010	09/04/2025	Pago factura no. 568b233 por jugos en lata para Coffe break en eventos varios durante el mes de abril de 2025	1,545.00
E040000005	09/04/2025	D040000012	09/04/2025	Pago factura no. D9b040b por servicio de mantenimiento al aire acondicionado de la plataforma digital	5,916.00
E040000004	09/04/2025	D040000011	09/04/2025	Pago factura no. 22c7e5f por jardinerías para evento foro de intercambio de experiencias sobre gobierno abierto y justic	1,606.50
E040000009	14/04/2025	D040000016	14/04/2025	Pago factura no. 98aae26 por adquisición de tóner para impresora del departamento de administración y finanzas	10,838.17
E040000010	14/04/2025	D040000017	14/04/2025	Pago por servicio de energía eléctrica correspondiente al segundo bimestre de 2025	8,460.00
E040000008	14/04/2025	D040000015	14/04/2025	Pago factura no. 5f898b5 por servicio de vigilancia y supervisión correspondiente al mes de abril de 2025	34,507.00
E040000014	16/04/2025	D040000018	16/04/2025	Pago factura no. 627369e por impresión de credenciales institucionales	1,447.68
E040000015	21/04/2025	D040000019	21/04/2025	Pago factura no. Dacfb63 por consumo de alimentos para el personal por reunión de trabajo	8,432.49
E040000017	24/04/2025	D040000021	24/04/2025	Pago factura no. 515e815 por compra de jugos en lata p/evento prevención faltas administrativas por violencia de genero	1,545.00
E040000016	24/04/2025	D040000020	24/04/2025	Pago factura no. 56f5f1b por arreglos florales	2,065.50
E040000019	25/04/2025	D040000023	25/04/2025	Pago factura no. E548884 por bocadillos para evento de prevención de faltas administrativas por violencia de genero	3,000.00



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORIA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 7



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARIA EJECUTIVA DEL SISTEMA ANTICORRUPCIÓN DEL ESTADO DE TLAXCALA

SOLICITUDES DE ACLARACIÓN (SA)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS FISCALES ESTATALES

Póliza de pago	Fecha	Póliza de devengo	Fecha	Concepto	Importe
E040000020	25/04/2025	D040000024	25/04/2025	Pago factura no. C3d395d por consumo de alimentos del personal del departamento de administración y finanzas	520.01
E040000021	25/04/2025	D040000025	25/04/2025	Reposición de gastos operativos por actividades propias de la secretaria	5,013.98
E040000023	29/04/2025	D040000026	29/04/2025	Pago factura no. E5ad4a0 por consumo de alimentos por reunión de trabajo	8,432.49
E050000002	02/05/2025	D050000008	02/05/2025	Pago factura no. 53ae378 por combustible a vehículos de esta secretaria correspon diente al mes de mayo de 2025	22,800.00
E050000004	05/05/2025	D050000010	05/05/2025	Pago factura no. 399fbd2 por servicio de vigilancia y supervisión correspondiente al mes de mayo de 2025	34,507.00
E050000005	05/05/2025	D050000011	05/05/2025	Pago factura no. F69dc55 por renovación de póliza de seguro al vehículo versa placas xvp-784-c serie 3n1cn7ad7lk392466	8,044.50
E050000003	05/05/2025	D050000009	05/05/2025	Pago factura no. 59db8c6 por adquisición de obsequios para concurso infantil dibuja un Tlaxcala sin corrupción	2,336.12
E050000007	12/05/2025	D050000012	12/05/2025	Pago factura no. 070ae40 por servicio de 5000 km a vehículo Mazda placas xtc743e no. Serie jm3kfaeyxs0601129	2,500.00
E050000008	12/05/2025	D050000013	12/05/2025	Pago factura no. 9277e56 por servicio de fumigación a las instalaciones de esta secretaria	9,280.00
E050000014	19/05/2025	D050000017	19/05/2025	Pago factura no. Dd2a791 por impresión de logo institucional	2,482.40
E050000015	19/05/2025	D050000018	19/05/2025	Pago factura no. 0b065b9 por cambio de parabrisas vehículo March placas xvp811c con no. De serie 3n1ck3cd3l206804	408.80
E050000016	20/05/2025	D050000019	20/05/2025	Pago factura no. A6bf44b por adquisición de material diverso de computo	19,435.80
E050000018	20/05/2025	D050000021	20/05/2025	Pago factura no. E7ec255 por adquisición de compresor de aire y sus accesorios para limpieza de equipos de computo	3,920.80
E050000017	20/05/2025	D050000020	20/05/2025	Pago factura no. 2fb489f por adquisición de artículos menores d equipo de computo	9,959.76
E050000019	20/05/2025	D050000022	20/05/2025	Pago factura no. 667e7f0 por servicio de sitio web y dominio	4,060.00
E050000021	21/05/2025	D050000024	21/05/2025	Pago factura no. C3561f1 por adquisición de 2 dispensadores de agua fría caliente	3,530.00
E050000020	21/05/2025	D050000023	21/05/2025	Pago factura no. 961ca76 por mantenimien to a vehículo versa no. Placas xvp-784-c con no. De serie 3n1cn7ad7lk392466	1,410.00
E050000022	26/05/2025	D050000025	26/05/2025	Reposición de gastos operativos por actividades propias de la secretaria	3,046.00
E050000023	29/05/2025	D050000026	29/05/2025	Reposición de viáticos por asistencia a evento del sistema nacional anticorrupción en la ciudad de México	4,628.00
E050000026	30/05/2025	D050000029	30/05/2025	Pago factura no. D6baffb por bocadillos para sesión del comité coordinador	800.00
E060000003	02/06/2025	D060000008	02/06/2025	Pago factura no. 8eb632b por combustible a vehículos de esta secretaria correspon diente al mes de junio de 2025	22,800.00
E060000005	04/06/2025	D060000010	04/06/2025	Pago factura no. 4fa890e por servicio de vigilancia y supervisión correspondiente al mes de junio de 2025	34,507.00
E060000004	04/06/2025	D060000009	04/06/2025	Pago factura no. B5d74cd por mantenimien to a vehículo versa no. Placas xvp-883-c con no. De serie 3n1cn8ae1lk850209	1,220.00
E060000006	09/06/2025	D060000011	09/06/2025	Reposición de viáticos por asistencia a evento muévete contra la corrupción en la ciudad de Puebla	12,589.00
E060000009	16/06/2025	D060000014	16/06/2025	Reposición de gastos operativos por actividades propias de la secretaria	5,949.00
E060000013	20/06/2025	D060000016	20/06/2025	Pago por servicio de energía eléctrica correspondiente al tercer bimestre de 2025	9,502.00
E060000015	26/06/2025	D060000018	26/06/2025	Pago factura no. 64dd6fc por adquisición de material de limpieza	13,909.99
E060000002	04/06/2025	D060000023	30/06/2025	Comprobación de fondo revolvente del mes de junio de 2025 según cheque no. 0015	10,000.00
E060000018	30/06/2025	D060000021	30/06/2025	Pago factura no. B84f3c0 por adquisición de tóner para impresoras del departamento de administración y finanzas	32,626.11
E060000019	30/06/2025	D060000022	30/06/2025	Pago factura no. 44c8d07 por servicio de licencias del software del computador y asesoría	13,084.80
Total					1,451,085.69