



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



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TLAXCALTECA DE ASISTENCIA ESPECIALIZADA A LA SALUD  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: PARTICIPACIONES ESTATALES

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 17 DE MARZO

| Núm<br>Prog                         |              | REFERENCIA                  |                        | CONCEPTO                                                                                           | IMPORTE<br>(\$)            | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCION DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
|-------------------------------------|--------------|-----------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------|--------|--------------|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------|-----------|--------|--------------|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------|--------|--------------|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------|-----------|--------|--------------|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------|--------|--------------|-----------------------------|------------|---------------------|---------------------|-----------|--------|--------------|------------|------------|---------------------|---------------------|-------|--|--|--|--|--|-----------|
|                                     |              | PÓLIZA / DOCUMENTO          | FECHA                  |                                                                                                    |                            |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
| EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS |              |                             |                        |                                                                                                    |                            |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
| 1                                   | 2            | Póliza PA - 1000040         | 22/01/2025             | PAGO DE GASTOS IMPROCEDENTES<br>Honorarios Asimilados a Salarios                                   | \$70,734,264.55            | \$29,316.38                | <p>De la revisión a las erogaciones realizadas por el Instituto Tlaxcalteca de Asistencia Especializada a la Salud, correspondientes al periodo comprendido del 01 de enero al 17 de marzo del 2025, misma que fue requerida mediante oficio número OFS/2161/2025 de fecha 19 de agosto de 2025 y DAEE/394/2025 de fecha 04 de septiembre de 2025 y remitida a este ente fiscalizador mediante oficios número ITAES-DG-VIII-2025-612 de fecha 28 de agosto de 2025 y ITAES/DG/IX-2025-620 09 de septiembre de 2025, se detectó que efectuaron el pago de nómina mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****4420 y *****9010 apertura en la institución financiera Banco Santander México S.A.; no obstante a lo anterior, se determinó <b>pago de gastos improcedentes por \$75,195.7, debido a que omitieron descontar los retardos tipo "B" mismos que se determinaron de la lista de asistencia del personal de acuerdo al Reglamento Interno de Trabajo del Instituto, como se detalla en Anexo adjunto a la presente cédula de resultados.</b></p> <p>Incumpliendo lo señalado en el artículo 36 del ordenamiento señalado, el cual establece: <i>"El trabajador debe de presentarse puntualmente a sus labores, de llegar con retraso se hará acreedor a las sanciones correspondientes según los siguientes conceptos</i></p> <p>a) 8:00 a 8:10 retardo "A" .- Sin sanción<br/>b) 8:11 retardo "B" con tres retardo "B" al mes se descontará un día de salario vigente que perciba<br/>c) 8:45 en adelante retardo "C" puede pasar con autorización del director general mediante pase de entrada</p> <p>Además del artículo 32: <i>"Todos los empleados iniciaran y terminaran con puntualidad la jornada de labores que les corresponde según lo establece la Ley Laboral de Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala"</i></p> <table><thead><tr><th>Quincena de pago</th><th>Póliza</th><th>Clave de rastreo</th><th>Fecha de Transferencia</th><th>Cuenta bancaria de salida</th><th>Cuenta bancaria dispersora</th><th>Importe observado</th></tr></thead><tbody><tr><td>202501</td><td>EG - 1000587</td><td>Ref. 992025011415280897K167</td><td>14/01/2025</td><td>Santander *****4420</td><td>Santander *****9010</td><td rowspan="2">29,316.38</td></tr><tr><td>202502</td><td>EG - 1000989</td><td>Ref. 992025012913054465N738</td><td>29/01/2025</td><td>Santander *****4420</td><td>Santander *****9010</td></tr><tr><td>202503</td><td>EG - 2000436</td><td>Ref. 992025021314220067O470</td><td>13/02/2025</td><td>Santander *****4420</td><td>Santander *****9010</td><td rowspan="2">20,285.07</td></tr><tr><td>202504</td><td>EG - 2001064</td><td>Ref. 992025022710371854F171</td><td>27/02/2025</td><td>Santander *****4420</td><td>Santander *****9010</td></tr><tr><td>202505</td><td>EG - 3000428</td><td>Ref. 992025031310590210G548</td><td>13/03/2025</td><td>Santander *****4420</td><td>Santander *****9010</td><td rowspan="2">25,594.24</td></tr><tr><td>202506</td><td>EG - 3001421</td><td>Ref. 0L368</td><td>27/03/2025</td><td>Santander *****4420</td><td>Santander *****9010</td></tr><tr><td colspan="6">Total</td><td>75,195.70</td></tr></tbody></table> | Quincena de pago  | Póliza | Clave de rastreo | Fecha de Transferencia | Cuenta bancaria de salida | Cuenta bancaria dispersora | Importe observado | 202501 | EG - 1000587 | Ref. 992025011415280897K167 | 14/01/2025 | Santander *****4420 | Santander *****9010 | 29,316.38 | 202502 | EG - 1000989 | Ref. 992025012913054465N738 | 29/01/2025 | Santander *****4420 | Santander *****9010 | 202503 | EG - 2000436 | Ref. 992025021314220067O470 | 13/02/2025 | Santander *****4420 | Santander *****9010 | 20,285.07 | 202504 | EG - 2001064 | Ref. 992025022710371854F171 | 27/02/2025 | Santander *****4420 | Santander *****9010 | 202505 | EG - 3000428 | Ref. 992025031310590210G548 | 13/03/2025 | Santander *****4420 | Santander *****9010 | 25,594.24 | 202506 | EG - 3001421 | Ref. 0L368 | 27/03/2025 | Santander *****4420 | Santander *****9010 | Total |  |  |  |  |  | 75,195.70 |
| Quincena de pago                    | Póliza       | Clave de rastreo            | Fecha de Transferencia | Cuenta bancaria de salida                                                                          | Cuenta bancaria dispersora |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Importe observado |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
| 202501                              | EG - 1000587 | Ref. 992025011415280897K167 | 14/01/2025             | Santander *****4420                                                                                | Santander *****9010        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 29,316.38         |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
| 202502                              | EG - 1000989 | Ref. 992025012913054465N738 | 29/01/2025             | Santander *****4420                                                                                | Santander *****9010        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
| 202503                              | EG - 2000436 | Ref. 992025021314220067O470 | 13/02/2025             | Santander *****4420                                                                                | Santander *****9010        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 20,285.07         |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
| 202504                              | EG - 2001064 | Ref. 992025022710371854F171 | 27/02/2025             | Santander *****4420                                                                                | Santander *****9010        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
| 202505                              | EG - 3000428 | Ref. 992025031310590210G548 | 13/03/2025             | Santander *****4420                                                                                | Santander *****9010        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 25,594.24         |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
| 202506                              | EG - 3001421 | Ref. 0L368                  | 27/03/2025             | Santander *****4420                                                                                | Santander *****9010        |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
| Total                               |              |                             |                        |                                                                                                    |                            |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 75,195.70         |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
|                                     |              | Póliza EG - 1000587         | 28/01/2025             | Pago de nómina ordinaria del poder ejecutivo correspondiente a la 1a. Quincena de enero de 2025    | \$34,503,929.49            |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
|                                     |              | Póliza PA - 1000928         | 28/01/2025             | Honorarios Asimilados a Salarios                                                                   | \$76,056,928.72            |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
|                                     |              | Póliza EG - 1000989         | 30/01/2025             | Pago de nómina ordinaria del poder ejecutivo correspondiente a la 2da. Quincena de enero de 2025   | \$38,140,152.94            |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
|                                     |              | Póliza PA - 2000351         | 12/02/2025             | Honorarios Asimilados a Salarios                                                                   | \$71,364,342.27            |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
|                                     |              | Póliza EG - 2000436         | 14/02/2025             | Pago de nómina ordinaria del poder ejecutivo correspondiente a la 1ra. Quincena de febrero de 2025 | \$34,761,999.41            |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
|                                     |              | Póliza PA - 2001467         | 25/02/2025             | Honorarios Asimilados a Salarios                                                                   | \$70,399,370.29            |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |
|                                     |              | Póliza EG - 2001064         | 27/02/2025             | Pago de nómina ordinaria del                                                                       | \$34,961,124.13            | \$20,285.07                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |                  |                        |                           |                            |                   |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |                             |            |                     |                     |        |              |                             |            |                     |                     |           |        |              |            |            |                     |                     |       |  |  |  |  |  |           |



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



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TLAXCALTECA DE ASISTENCIA ESPECIALIZADA A LA SALUD  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: PARTICIPACIONES ESTATALES

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 17 DE MARZO

| Núm<br>Prog               | Núm<br>Obs | REFERENCIA                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | CONCEPTO                                                                                                      | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCION DEL RESULTADO |
|---------------------------|------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------|
|                           |            | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                               |                 |                            |                           |
|                           |            | Póliza PA - 3000350            | 11/03/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | poder ejecutivo correspondiente a la 2da. Quincena de febrero de 2025<br><br>Honorarios Asimilados a Salarios | \$72,204,966.20 | \$25,594.25                |                           |
|                           |            | Póliza EG - 3000428            | 14/03/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Pago de nómina ordinaria del poder ejecutivo correspondiente a la 1ra. Quincena de marzo de 2025              | \$35,170,301.35 |                            |                           |
|                           |            | Póliza PA - 3001718            | 26/03/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Honorarios Asimilados a Salarios                                                                              | \$73,022,834.98 |                            |                           |
|                           |            | Póliza EG - 3001421            | 28/03/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Pago de nómina ordinaria del poder ejecutivo correspondiente a la 2da. Quincena de marzo de 2025              | \$35,336,089.51 |                            |                           |
|                           |            | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículo 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 302 primer párrafo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios; 8 del Acuerdo que establece los Lineamientos y Políticas Generales del Ejercicio del Presupuesto, las Medidas de Mejora y Modernización así como de Austeridad del Gasto Público de la Gestión Administrativa; 32 y 36 del Reglamento Interno de Trabajo del Instituto Tlaxcalteca de Asistencia Especializada a la Salud y 17 fracción VI del Reglamento Interior del Instituto Tlaxcalteca de Asistencia Especializada a la Salud. |                                                                                                               |                 |                            |                           |
| 1 TOTAL DE OBSERVACIONES. |            |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                               |                 |                            |                           |



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025  
AUDITORIA FINANCIERA  
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 2



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TLAXCALTECA DE ASISTENCIA ESPECIALIZADA A LA SALUD

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 17 DE MARZO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: PARTICIPACIONES ESTATALES

| Nombre                              | RFC           | Puesto                             | Salario Diario | Retardos Enero | Monto    | Retardos Febrero | Monto    | Retardos Marzo | Monto    | Total     |
|-------------------------------------|---------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|------------------|----------|----------------|----------|-----------|
| Adalid Hernández García             | HEGA010706D62 | Médico                             | 301.17         | -              | 0.00     | 2                | 602.34   | -              | 0.00     | 602.34    |
| Adriana Carmona Sánchez             | CASA651110C98 | Jefe De Departamento               | 684.43         | 1              | 684.43   | -                | 0.00     | -              | 0.00     | 684.43    |
| Anthony Cruz Estrada                | CUEA911222SG7 | Médico                             | 301.17         | 6              | 1,807.02 | 5                | 1,505.85 | 3              | 903.51   | 4,216.38  |
| Araceli Bolaños Bravo               | BOBA640501NI2 | Asesor Especializado               | 609.70         | 1              | 609.70   | 1                | 609.70   | 1              | 609.70   | 1,829.10  |
| Blanca Pérez Martínez               | PEMB790617PM4 | Químico                            | 301.17         | 3              | 903.51   | 1                | 301.17   | 2              | 602.34   | 1,807.02  |
| Brandon Alan Zamora Pérez           | ZAPB0101215S4 | Jefe De Oficina                    | 199.41         | 1              | 199.41   | 1                | 199.41   | 2              | 398.82   | 797.64    |
| Carlos Eduardo Roa Sánchez          | ROSC8809244RA | Médico                             | 301.17         | -              | 0.00     | 2                | 602.34   | 1              | 301.17   | 903.51    |
| Cesar Velázquez Armenta             | VEAC910326851 | Médico                             | 301.17         | 2              | 602.34   | 1                | 301.17   | 1              | 301.17   | 1,204.68  |
| Claudia Muñoz Tonix                 | MUTC790419C68 | Secretaria De Jefe De Departamento | 148.83         | 1              | 148.83   | -                | 0.00     | -              | 0.00     | 148.83    |
| Eduardo Hernández Cruz              | HECE940523BC8 | Jefe De Oficina                    | 412.10         | 2              | 824.20   | -                | 0.00     | 3              | 1,236.30 | 2,060.50  |
| Edwin Juárez Cavita                 | JUCE9605167HA | Medico                             | 301.17         | 1              | 301.17   | -                | 0.00     | -              | 0.00     | 301.17    |
| Emmanuel Rugiero Pérez              | RUPE050108HW7 | Cajero                             | 119.32         | 1              | 119.32   | 1                | 119.32   | -              | 0.00     | 238.64    |
| Gerardo Juárez Sevilla              | JUSG001228NP7 | Cajero                             | 200.14         | 1              | 200.14   | 2                | 400.28   | 5              | 1,000.70 | 1,601.12  |
| Guadalupe Sánchez Zarate            | SAZG891101KR1 | Asesor Especializado               | 609.70         | 1              | 609.70   | -                | 0.00     | -              | 0.00     | 609.70    |
| Gustavo León Roldán                 | LERG9301104Q9 | Jefe De Oficina                    | 209.38         | 7              | 1,465.66 | 3                | 628.14   | 4              | 837.52   | 2,931.32  |
| Idania Morales Pluma                | MOPI981112UF7 | Trabajador Social                  | 230.02         | 6              | 1,380.12 | 4                | 920.08   | 3              | 690.06   | 2,990.26  |
| Javier Cervantes García             | CEGJ870104LJ5 | Supervisor                         | 301.17         | 1              | 301.17   | 1                | 301.17   | 3              | 903.51   | 1,505.85  |
| Jennifer Dariana Vázquez Zainos     | VAZJ000315UI4 | Auxiliar Administrativo            | 200.14         | -              | 0.00     | -                | 0.00     | 1              | 200.14   | 200.14    |
| Juan Carlos Escorcia Rodríguez      | EORJ700316D55 | Químico                            | 301.17         | 1              | 301.17   | 1                | 301.17   | 1              | 301.17   | 903.51    |
| Juan Modesto Tesquis Tepalcingo     | TETJ001101UC9 | Medico                             | 301.17         | 1              | 301.17   | 3                | 903.51   | 4              | 1,204.68 | 2,409.36  |
| Juana Ibet Martínez Valencia        | MAVJ7909214YA | Trabajador Social                  | 230.02         | 3              | 690.06   | 4                | 920.08   | 1              | 230.02   | 1,840.16  |
| Judith Tizapantzi Lara              | TILJ8612311L2 | Auxiliar Administrativo            | 200.14         | 1              | 200.14   | -                | 0.00     | -              | 0.00     | 200.14    |
| Kael Bruno Díaz Martínez            | DIMK980627956 | Secretaria De Jefe De Departamento | 148.83         | -              | 0.00     | 2                | 297.66   | -              | 0.00     | 297.66    |
| Karol Jiménez Pérez                 | JIPK830618MY0 | Trabajador Social                  | 200.14         | -              | 0.00     | 1                | 200.14   | -              | 0.00     | 200.14    |
| Katia Alejandra Briones Sánchez     | BISK9405099S2 | Medico                             | 301.17         | 1              | 301.17   | 2                | 602.34   | 3              | 903.51   | 1,807.02  |
| Leticia Reyes Valencia              | REVL820222D70 | Químico                            | 301.17         | -              | 0.00     | -                | 0.00     | 2              | 602.34   | 602.34    |
| Lizeth Sánchez Sánchez              | SASL970101RQ9 | Enfermera                          | 200.14         | 3              | 600.42   | 1                | 200.14   | 1              | 200.14   | 1,000.70  |
| Luz María Sandoval Palma            | SAPL8903189IA | Medico                             | 301.17         | 1              | 301.17   | 1                | 301.17   | -              | 0.00     | 602.34    |
| María Francisca Vigueras Martínez   | VIMF651004S71 | Enfermera                          | 200.14         | 1              | 200.14   | -                | 0.00     | 1              | 200.14   | 400.28    |
| María Verónica Fernández Cortes     | FECV800528KH3 | Jefe De Oficina                    | 407.21         | 2              | 814.42   | 2                | 814.42   | 2              | 814.42   | 2,443.26  |
| María De Los Angeles Flores Sánchez | FOSA910904UHA | Auxiliar Administrativo            | 200.14         | 1              | 200.14   | 1                | 200.14   | 1              | 200.14   | 600.42    |
| María Eugenia Moreno López          | MOLE750725KT2 | Medico                             | 301.17         | -              | 0.00     | -                | 0.00     | 1              | 301.17   | 301.17    |
| Maricela Meneses Ledesma            | MELM6704173D4 | Secretaria De Jefe De Departamento | 148.83         | -              | 0.00     | 1                | 148.83   | -              | 0.00     | 148.83    |
| Martin Paredes Lara                 | PALM810211118 | Jefe De Oficina                    | 412.10         | 5              | 2,060.50 | 3                | 1,236.30 | 2              | 824.20   | 4,121.00  |
| Nahum Hernández Robles              | HERN760803UB8 | Jefe De Departamento               | 643.36         | 7              | 4,503.52 | 5                | 3,216.80 | 4              | 2,573.44 | 10,293.76 |
| Paola Noya Peña                     | NOPP8906297T0 | Asesor Especializado               | 609.70         | 2              | 1,219.40 | 1                | 609.70   | 2              | 1,219.40 | 3,048.50  |
| Ramon Muñoz Berruecos               | MUBR6508312Y2 | Asesor Especializado               | 609.70         | 1              | 609.70   | -                | 0.00     | 2              | 1,219.40 | 1,829.10  |
| Roberto Ortega Castillo             | OECR6103086MA | Jefe De Departamento               | 684.43         | 1              | 684.43   | -                | 0.00     | 3              | 2,053.29 | 2,737.72  |



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR  
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025  
AUDITORÍA FINANCIERA  
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 2



ENTE FISCALIZABLE: INSTITUTO TLAXCALTECA DE ASISTENCIA ESPECIALIZADA A LA SALUD  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: PARTICIPACIONES ESTATALES

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)  
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 17 DE MARZO

| Nombre                     | RFC           | Puesto                  | Salario Diario | Retardos<br>Enero | Monto     | Retardos<br>Febrero | Monto     | Retardos<br>Marzo | Monto     | Total     |
|----------------------------|---------------|-------------------------|----------------|-------------------|-----------|---------------------|-----------|-------------------|-----------|-----------|
| Rodolfo Arenas Hernández   | AEHR941012AY3 | Asesor Especializado    | 609.70         | 7                 | 4,267.90  | 4                   | 2,438.80  | 6                 | 3,658.20  | 10,364.90 |
| Sergio Cervantes Tapia     | CETS890923PF4 | Cajero                  | 200.14         | 2                 | 400.28    | 2                   | 400.28    | -                 | 0.00      | 800.56    |
| Sitlali Lumbreras Guerrero | LUGS940610UT1 | Enfermera               | 200.14         | 2                 | 400.28    | 1                   | 200.14    | 1                 | 200.14    | 800.56    |
| Sixto Delgado Flores       | DEFS610806G13 | Auxiliar Administrativo | 200.14         | -                 | 0.00      | 1                   | 200.14    | -                 | 0.00      | 200.14    |
| Yazmín López Muñoz         | LOMY9308223X6 | Químico                 | 301.17         | 3                 | 903.51    | 2                   | 602.34    | 3                 | 903.51    | 2,409.36  |
| Yesenia Saldaña Sánchez    | SASY970625TE9 | Enfermera               | 200.14         | 1                 | 200.14    | -                   | 0.00      | -                 | 0.00      | 200.14    |
| Total                      |               |                         |                | 81                | 29,316.38 | 62                  | 20,285.07 | 69                | 25,594.25 | 75,195.70 |