



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



ENTE FISCALIZABLE: OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Núm Prog		REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
CONTROL INTERNO							
1	4	Oficio DAEE/484/2025	22/09/2025	INCONSISTENCIAS EN TRÁMITES, PROCESOS, SISTEMAS O EXPEDIENTES			De la revisión física a la documentación que integran los expedientes del personal adscrito a las diferentes Dependencias, Organismos Desconcentrados, Organismos Públicos Descentralizados y áreas administrativas , de los cuales la Oficialía Mayor de Gobierno es la encargada de realizar los procesos de reclutamiento, selección y contratación, mismos que se solicitaron a través del oficio DAEE/484/2025 de fecha 22 de septiembre de 2025 y puestos a disposición por la Dirección de Recursos Humanos de la Oficialía Mayor de Gobierno, el día 29 de septiembre de 2025; se constató que las Constancias de Situación Fiscal, expedidas por el Servicio de Administración Tributaria "SAT", correspondiente a 37 servidores públicos, no cuentan con la actividad económica requerida para el timbrado de nómina y retenciones de obligaciones fiscales, por las prestaciones que perciben como servidores públicos , en virtud de que en sus constancias se aprecian las siguientes actividades económicas, se detallan:
		Expedientes del personal	Enero-Junio	Requerimiento de información			
				Documentación que integra el expediente			



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



ENTE FISCALIZABLE: OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA								
							17	Gómez Tello Iván Gustavo	Jefe de oficina	Secretaría de Desarrollo Económico	Administración pública estatal en general
							18	García Nava Luis Alberto	Promotor	Secretaría de Desarrollo Económico	Sin obligaciones fiscales
							19	Pérez Martínez Jesús	Jefe de departamento	Secretaría de Desarrollo Económico	Administración pública estatal en general
							20	Muñoz Narváez Lorena	Auxiliar administrativo	Secretaría de Desarrollo Económico	Comercio de plantas, comercio de regalos, servicios educativos y apoyo a los negocios
							21	Oropeza Castellanos Diana	Promotor	Secretaría de Desarrollo Económico	Sin obligaciones fiscales
							22	Pérez Coronel Esmeralda	Auxiliar técnico A	Secretaría de Gobierno	Servicios de apoyo a la educación
							23	Suarez Ramírez Cesar	Jefe de oficina	Secretaría de la Función Pública	Otras actividades económicas
							24	Mora Méndez Raúl	Jefe de departamento	Secretaría de la Función Pública	Construcción de inmuebles comerciales instituciones y de servicios
							25	Suarez San Luis Leticia	Analista	Secretaría de la Función Pública	Administración pública estatal en general
							26	Montiel Contreras Luis Enrique	Jefe de sección	Secretaría de la Función Pública	Sin obligaciones fiscales
							27	Díaz Pérez Maurilio	Jefe de sección	Secretaría de la Función Pública	Otras actividades económicas
							28	Ramos Viveros Imelda	Director	Secretaría de la Función Pública	Comercio al por menor de aceites y grasas lubricantes de uso industrial, aditivos y similares
							29	Avendaño Ordoñez Estefanía Michelle	Analista	Secretaría de Trabajo y Competitividad	Sin obligaciones fiscales
							30	Delgadillo Vásquez Zuriel	Analista	Secretaría de Trabajo y Competitividad	Otros servicios relacionados con la contabilidad
							31	García Sánchez Héctor	Analista	Secretaría de Trabajo y Competitividad	Servicios de administración alquiler de salones para fiestas y convenciones alquiler de oficinas y locales comerciales
							32	Montes Nava Ángel	Analista	Secretaría de Trabajo y Competitividad	Sin obligaciones fiscales
							33	Vázquez Sánchez Ana María	Analista	Secretaría de Trabajo y Competitividad	Sin obligaciones fiscales
							34	Valenzuela Andrade María Cecilia	Jefe de oficina	Secretaría de Trabajo y Competitividad	Lavandería y tintorería
							35	Xochihua Guerra Lorena	Jefe de oficina	Secretaría de Trabajo y Competitividad	Administración pública estatal en general
							36	Carrillo Ortega Roberto	Jefe de departamento	Secretaría de Trabajo y Competitividad	Sin obligaciones fiscales
							37	Ayala Lobato Berenice	Promotor	Secretaría de Turismo	Sin obligaciones fiscales



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



ENTE FISCALIZABLE: OFICIALÍA MAYOR DE GOBIERNO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: PARTICIPACIONES ESTATALES

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

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículos 27 apartado a fracción I inciso b) B fracción II del Código Fiscal de la Federación, 46 fracción IX de la Ley Laboral de Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 29 fracciones VI, 30 fracción V del Reglamento del Código Fiscal de la Federación y 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.							