



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE MOVILIDAD Y TRANSPORTE
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	3	Póliza EG - 2000008	04/02/2025	INCONSISTENCIAS EN TRÁMITES, PROCESOS, SISTEMAS O EXPEDIENTES Pago factura 474887, 475088, 474868, 474888, 475087, 474869, 474724 dispersión de combustible correspondiente al mes de enero de 2025 de las dependencias de Gobierno del Estado de Tlaxcala.	112,980.92		De la revisión a la documentación presentada en el Anexo 1 requerida mediante oficio número OFS/2153/2025 de fecha 18 de agosto de 2025 a la Secretaría de Movilidad y Transporte , y remitida a este ente fiscalizador a través de similar DS/DA/2025/IX/572 de fecha 01 de septiembre de 2025, correspondiente al periodo de revisión comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2025, y en relación a las bitácoras de combustible , se constató que no reportan las días en que se realizaron las cargas de combustible, debido a que registraron periodos de carga, no obstante, lo anterior no refleja el momento de la dispersión de combustible la cual deberá coincidir con lo reportado en el sistema de tarjetas electrónicas , incumpliendo lo establecido en el artículo 44 fracción III 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, el cual que establece que: "la comprobación se hará mensualmente por medio de una bitácora de servicio, debidamente revisada y firmada conforme al instructivo de ese formato. Asimismo, la Dependencia o Entidad que no reporte en tiempo sus bitácoras y consumos, se le encuentren inconsistencias o malos manejos o no realice las adecuaciones necesarias para el pago a tiempo del servicio le será cortado el suministro de tarjetas bajo su responsabilidad". Por lo anterior, el personal encargado de la planeación, administración y ejecución del gasto, incurre en responsabilidad al omitir dar cumplimiento a lo señalado en las disposiciones legales aplicables que norman el suministro de combustible, al no efectuarlo a través de medios electrónicos por cada unidad vehicular. Se detallan los gastos efectuados:																																								
		Póliza PA - 1000970	29/01/2025	Pago factura 474887, 475088, 474868, 474888, 475087, 474869, 474724 dispersión de combustible correspondiente al mes de enero de 2025 de las dependencias de Gobierno del Estado de Tlaxcala.	112,980.92		<table><tr><th>Póliza</th><th>Folio y fecha de transferencia</th><th>Folio del CFDI</th><th>Fecha del CFDI</th><th>Importe</th></tr><tr><td>EG - 2000008</td><td>992025020413565099S568 04/02/2025</td><td>A590CD5E-83C0-498B-ACBD-905159F7B48B</td><td>17/01/2025</td><td>8,600.00</td></tr><tr><td>EG - 2000561</td><td>20250219400140HDH0000462589730 19/02/2025</td><td>57AEE2BC-EB2C-48D8-BA42-AAFEADE3A69F</td><td>11/02/2025</td><td>8,600.00</td></tr><tr><td>EG - 3001193</td><td>20250327400140HDH0000497706070 27/03/2025</td><td>F3EAC85F-68C8-426F-9A56-512B85172857</td><td>19/03/2025</td><td>8,600.00</td></tr><tr><td>EG - 4000771</td><td>20250421400140HDH0000481355890 21/04/2025</td><td>127B04A9-7F4B-4317-87CA-1685206E8EA6</td><td>05/04/2025</td><td>8,600.00</td></tr><tr><td>EG - 5001216</td><td>20250523400140HDH0000457298690 23/05/2025</td><td>C3F8B2A2-96C0-4822-9659-DFCD857D6F66</td><td>07/05/2025</td><td>8,600.00</td></tr><tr><td>EG - 6001181</td><td>20250623400140HDH0000469327400 23/06/2025</td><td>F4B54648-C05C-4DFA-84AC-0470BA304ECD</td><td>09/06/2025</td><td>8,600.00</td></tr><tr><td colspan="4">Suma</td><td>51,600.00</td></tr></table>	Póliza	Folio y fecha de transferencia	Folio del CFDI	Fecha del CFDI	Importe	EG - 2000008	992025020413565099S568 04/02/2025	A590CD5E-83C0-498B-ACBD-905159F7B48B	17/01/2025	8,600.00	EG - 2000561	20250219400140HDH0000462589730 19/02/2025	57AEE2BC-EB2C-48D8-BA42-AAFEADE3A69F	11/02/2025	8,600.00	EG - 3001193	20250327400140HDH0000497706070 27/03/2025	F3EAC85F-68C8-426F-9A56-512B85172857	19/03/2025	8,600.00	EG - 4000771	20250421400140HDH0000481355890 21/04/2025	127B04A9-7F4B-4317-87CA-1685206E8EA6	05/04/2025	8,600.00	EG - 5001216	20250523400140HDH0000457298690 23/05/2025	C3F8B2A2-96C0-4822-9659-DFCD857D6F66	07/05/2025	8,600.00	EG - 6001181	20250623400140HDH0000469327400 23/06/2025	F4B54648-C05C-4DFA-84AC-0470BA304ECD	09/06/2025	8,600.00	Suma				51,600.00
Póliza	Folio y fecha de transferencia	Folio del CFDI	Fecha del CFDI	Importe																																											
EG - 2000008	992025020413565099S568 04/02/2025	A590CD5E-83C0-498B-ACBD-905159F7B48B	17/01/2025	8,600.00																																											
EG - 2000561	20250219400140HDH0000462589730 19/02/2025	57AEE2BC-EB2C-48D8-BA42-AAFEADE3A69F	11/02/2025	8,600.00																																											
EG - 3001193	20250327400140HDH0000497706070 27/03/2025	F3EAC85F-68C8-426F-9A56-512B85172857	19/03/2025	8,600.00																																											
EG - 4000771	20250421400140HDH0000481355890 21/04/2025	127B04A9-7F4B-4317-87CA-1685206E8EA6	05/04/2025	8,600.00																																											
EG - 5001216	20250523400140HDH0000457298690 23/05/2025	C3F8B2A2-96C0-4822-9659-DFCD857D6F66	07/05/2025	8,600.00																																											
EG - 6001181	20250623400140HDH0000469327400 23/06/2025	F4B54648-C05C-4DFA-84AC-0470BA304ECD	09/06/2025	8,600.00																																											
Suma				51,600.00																																											
		Póliza EG - 2000561	19/02/2025	Pago a Efectivale S. de R.L. de C.V. con SPEUA No.9	211,663.00																																										
		Póliza PA - 2000546	13/02/2025	Pago factura 475492, 475494, 475491, 475493, 475210, 475490, dispersión de combustible correspondiente	85,793.00																																										



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE MOVILIDAD Y TRANSPORTE
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				
				al mes de febrero de 2025 de las dependencias de Gobierno del Estado.			
		Póliza EG - 3001193	27/03/2025	Pago a Efectivale S. de R.L. de C.V. con SPEUA No.17	189,335.88		
		Póliza PA - 3001666	21/03/2025	Pago factura 476320, 476322, 476325, 476323, 476321, 476316, 476333, 476317 dispersión de combustible correspondiente al mes de marzo de 2025 de las dependencias de Gobierno del Estado.	139,161.88		
		Póliza EG - 4000771	21/04/2025	Pago f-ea476631, ea476632, ea476633,ea476634, ea476635,ea476636, ea476639 dispersión de combustible correspondiente al mes de abril del 2025, de las dependencias de Gobierno del Estado de Tlaxcala.	216,093.62		
		Póliza PA - 4000823	11/04/2025	Pago f-ea476631, ea476632, ea476633, ea476634, ea476635, ea476636, ea476639	216,093.62		



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE MOVILIDAD Y TRANSPORTE
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				
		Póliza EG - 5001216	23/05/2025	dispersión de combustible correspondiente al mes de abril del 2025, de las dependencias de Gobierno del Estado de Tlaxcala. Pago f-477338, 477341, 477339, 477343, 477342, 477344, 477345, 477349	288,191.96		
		Póliza PA - 5001367	20/05/2025	dispersión de combustible correspondiente al mes de mayo del 2025; de las dependencias de Gobierno del Estado de Tlaxcala. Pago f-477338, 477341, 477339, 477343, 477342, 477344, 477345, 477349	288,191.96		
		Póliza EG - 6001181	23/06/2025	dispersión de combustible correspondiente al mes de mayo del 2025; de las dependencias de Gobierno del Estado de Tlaxcala. Pago f-ea478042, f-ea478041, f-ea478043, f-ea478044, f-ea478045, f-ea478047, f-ea478048, f-ea478050,	296,247.64		



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



ENTE FISCALIZABLE: SECRETARÍA DE MOVILIDAD Y TRANSPORTE
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				
		Póliza PA - 6001323	17/06/2025	ea478046, f- ea478049 dispersión de combustible correspondiente al mes de junio 2025, de las dependencias de Gobierno del Estado de Tlaxcala. Pago f-ea478042, f-ea478041, f- ea478043, f- ea478044, f- ea478045, f- ea478047, f- ea478048, f- ea478050, f- ea478046, f- ea478049 dispersión de combustible correspondiente al mes de junio 2025, de las dependencias de Gobierno del Estado de Tlaxcala.	296,247.64		
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículos 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 4 y 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 44 fracción III 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.				
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.							