



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



ENTE FISCALIZABLE: COORDINACIÓN DE RADIO, CINE Y TELEVISIÓN
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS FISCALES PROPIOS Y RECURSOS FISCALES ESTATALES

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

Núm Prog		REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																																				
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																																								
EJERCICIO Y DESTINO DE LOS RECURSOS																																											
1	5			PAGO DE SUELDOS Y REMUNERACIONES POR SERVICIOS PERSONALES NO RECIBIDOS																																							
		Póliza EG - 3000428	14/03/2025	Pago de nómina ordinaria del poder ejecutivo correspondiente a la 1a. quincena de marzo de 2025 cheque electrónico	35,170,301.35	\$2,378.84	De la revisión a los controles de asistencia del personal y a la Cédula 3 "Carga Horaria", mismos que fueron requeridos por este ente fiscalizador a través de oficio OFS/1985/2025 del 08 de julio de 2025 y proporcionados mediante similar CDG/152/2025 del 18 de julio de 2025, se detectó que 13 servidores públicos reportaron inasistencias a su centro de trabajo, cabe hacer mención que se solicitaron oficios de comisión, así como documentación que justifiquen las incidencias del personal, a través de oficio antes mencionado, mismos que no fueron presentados en su totalidad, motivo por el cual, no se justifican todas las inasistencias detectadas, por un monto equivalente a \$46,856.66, pagos que fueron efectuados mediante transferencias electrónicas de la cuenta bancaria *****4420 Fondo general de participaciones 2025, aperturada en la institución financiera Santander (México), S.A., de lo anterior se considera el pago de sueldos y remuneraciones por servicios personales improcedentes, debido que no justificaron las inasistencias y tampoco se aplicaron los descuentos correspondientes. En el Anexo a esta Cédula de Resultados, se relaciona el personal observado, el número de inasistencias injustificadas por mes y el monto correspondiente. Así mismo, se detallan los datos de los pagos efectuados: <table><tr><th>Póliza</th><th>Quincena</th><th>Cuenta Bancaria Transferencia</th><th>Folio y fecha de Transferencia</th><th>Cuenta Bancaria Dispersión</th><th>Importe Observado</th></tr><tr><td>D030000059</td><td>1ra quincena de marzo</td><td>*****4420 Santander</td><td>20250313400140BET0000433993540 13/03/2025</td><td>*****0104 Banorte</td><td>2,378.84</td></tr><tr><td>D04RFE0003</td><td>1ra quincena de abril</td><td>*****4420 Santander</td><td>20250411400140BET0000452308450 11/04/2025</td><td>*****0104 Banorte</td><td>12,488.92</td></tr><tr><td>D05RFE0001</td><td>1ra quincena de mayo</td><td>*****4420 Santander</td><td>20250513400140BET0000492376300 13/05/2025</td><td>*****0104 Banorte</td><td>18,905.27</td></tr><tr><td>D06RFE0018</td><td>1ra quincena de junio</td><td>*****4420 Santander</td><td>20250612400140BET0000451034600 12/06/2025</td><td>*****0104 Banorte</td><td>13,083.63</td></tr><tr><td colspan="5">Total</td><td>46,856.66</td></tr></table>	Póliza	Quincena	Cuenta Bancaria Transferencia	Folio y fecha de Transferencia	Cuenta Bancaria Dispersión	Importe Observado	D030000059	1ra quincena de marzo	*****4420 Santander	20250313400140BET0000433993540 13/03/2025	*****0104 Banorte	2,378.84	D04RFE0003	1ra quincena de abril	*****4420 Santander	20250411400140BET0000452308450 11/04/2025	*****0104 Banorte	12,488.92	D05RFE0001	1ra quincena de mayo	*****4420 Santander	20250513400140BET0000492376300 13/05/2025	*****0104 Banorte	18,905.27	D06RFE0018	1ra quincena de junio	*****4420 Santander	20250612400140BET0000451034600 12/06/2025	*****0104 Banorte	13,083.63	Total					46,856.66
Póliza	Quincena	Cuenta Bancaria Transferencia	Folio y fecha de Transferencia	Cuenta Bancaria Dispersión	Importe Observado																																						
D030000059	1ra quincena de marzo	*****4420 Santander	20250313400140BET0000433993540 13/03/2025	*****0104 Banorte	2,378.84																																						
D04RFE0003	1ra quincena de abril	*****4420 Santander	20250411400140BET0000452308450 11/04/2025	*****0104 Banorte	12,488.92																																						
D05RFE0001	1ra quincena de mayo	*****4420 Santander	20250513400140BET0000492376300 13/05/2025	*****0104 Banorte	18,905.27																																						
D06RFE0018	1ra quincena de junio	*****4420 Santander	20250612400140BET0000451034600 12/06/2025	*****0104 Banorte	13,083.63																																						
Total					46,856.66																																						
		Póliza D030000059	31/03/2025	Registro por pago de sueldos al personal confianza honorarios y funcionarios marzo 2025	2,450,247.52																																						
		Póliza EG - 4000420	14/04/2025	Pago de nómina ordinaria del poder ejecutivo correspondiente a la 1a. quincena de abril de 2025 cheque electrónico	35,510,509.84	\$12,488.92																																					
		Póliza D04RFE0003	30/04/2025	RFE25 secretaria de finanzas pago nomina personal funcionarios confianza honorarios 1ra y 2da quincena abr 25	2,402,030.68																																						
		Póliza EG-5000505	14/05/2025	Pago de nómina ordinaria del poder ejecutivo correspondiente a la 1a quincena de	35,773,392.7	\$18,905.27																																					



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



ENTE FISCALIZABLE: COORDINACIÓN DE RADIO, CINE Y TELEVISIÓN
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS FISCALES PROPIOS Y RECURSOS FISCALES ESTATALES

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
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 D05RFE0001	31/05/2025	mayo de 2025 cheque electrónico RFE 25 secretaria de finanzas pago nomina personal funcionarios confianza honorarios 1ra y 2da quincena may 25	2,456,878.40		
		Póliza EG - 6000753	13/06/2025	Pago de nómina ordinaria del poder ejecutivo correspondiente a la 1a quincena de junio de 2025 cheque electrónico	53,138,473.74	\$13,083.63	
		Póliza D06RFE0019	30/06/2025	RFE 25 pago nom jun secretaria finanzas pago nomina personal funcionarios confianza honorarios 1ra y 2da quincena jun 20	1,473,469.84		
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículos 134 párrafo primero de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 19 y 25 fracción III de la Ley Laboral de los Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 302 del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 50, 55 fracción I y 152 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, y numeral 1 del apartado "Seguimiento a las Incidencias del Personal" de los Lineamientos para el Control, Registro y Aplicación de Incidencias de Personal, publicado en el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Tlaxcala con fecha 31 de Diciembre de 2021.				
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.							



ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR
OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES NO SOLVENTADAS DEL EJERCICIO FISCAL 2025
AUDITORÍA FINANCIERA
ANEXO: 1 OBSERVACIÓN: 5



ENTE FISCALIZABLE: COORDINACIÓN DE RADIO, CINE Y TELEVISIÓN

PROBABLE DAÑO PATRIMONIAL (PDP)
PERIODO REVISADO: 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS FISCALES PROPIOS Y RECURSOS FISCALES ESTATALES

Mes	Nombre del servidor público	RFC	Puesto	Sueldo base quincenal	Sueldo diario	Faltas injustificadas	Importe calculado por
Abril	Miroslava Amador Muñoz	AAMM730227NG7	Reportero	6,133.66	408.91	2	817.82
Abril	Regulo Carro Urbano	CAUR900410GI9	Jefe de departamento	6,360.82	424.05	2	848.10
Abril	Selene Lara Vaca	LAVS731027JX6	Programador	6,213.08	414.21	2	828.42
Total				18,707.56			2,494.34