



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



ENTE FISCALIZABLE: ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: FORTALECIMIENTO PARA LOS SERVICIOS DE SALUD

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

| Núm<br>Prog                                                       |                                               | REFERENCIA                                          |                                  | CONCEPTO                                                                       | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCION DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------|-----------------------|-----------|-----|---------|-----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------|------------|-----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------|-----------|-----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|---------|------------|-----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------|------------|-----------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------|-------|------------|-----------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|-------|-----------|-----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|------|-----------|-----------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|------|------------|-----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|------|-----------|-------|--|--|--|--|--------------|
|                                                                   |                                               | PÓLIZA / DOCUMENTO                                  | FECHA                            |                                                                                |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA |                                               |                                                     |                                  |                                                                                |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| 1                                                                 | 2                                             |                                                     |                                  | FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA                                           |                 |                            | De la revisión a la documentación justificativa y comprobatoria de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala</b> , por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/358/2025 de fecha 28 de julio de 2025 y proporcionadas a través del oficio 5018/DG/DA/1344/2025 de fecha 04 de agosto de 2025, en relación a los pagos por un total de <b>\$2,816,835.30</b> por la <b>adquisición de combustible para las unidades vehiculares</b> propiedad del Organismo, mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****7354 aperturada en la institución financiera Banco Santander México S.A., a favor del proveedor Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.; se detectó la omisión de <b>los estados de cuenta de combustibles para monederos electrónicos autorizados por el Servicio de Administración Tributaria</b> , mismos que deberán incluir al menos para cada consumo lo siguiente: número de monedero, fecha y hora, cantidad de litros, tipo de combustible, precio unitario y clave en el RFC de la estación de servicios en la que se adquirió el combustible, en apego a la Regla 3.3.1.10 fracción III de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025. Lo anterior, con la finalidad de cotejar que el combustible adquirido se suministró al parque vehicular del ente. Se detalla:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|                                                                   |                                               | Póliza EG-400382                                    | 30/04/2025                       | Compra de gasolina correspondiente a febrero 2025                              | 717,899.70      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|                                                                   |                                               | Póliza EG-400383                                    | 30/04/2025                       | Compra de gasolina correspondiente a enero 2025                                | 639,737.25      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|                                                                   |                                               | Póliza EG-400384                                    | 30/04/2025                       | Compra de gasolina correspondiente a enero 2025                                | 22,901.10       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|                                                                   |                                               | Póliza EG-600005                                    | 06/06/2025                       | Gasolina para varias unidades correspondiente al mes de marzo 2025             | 633,763.05      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|                                                                   |                                               | Póliza EG-600298                                    | 20/06/2025                       | Gasolina para varias unidades correspondiente al mes de abril 2025             | 313,147.65      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|                                                                   |                                               | Póliza EG-600299                                    | 20/06/2025                       | Gasolina para el Hospital Infantil de Tlaxcala correspondiente al mes de abril | 12,944.10       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|                                                                   |                                               | Póliza EG-600354                                    | 25/06/2025                       | Gasolina licitación mayo 2025                                                  | 20,909.70       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|                                                                   |                                               | Póliza EG-600420                                    | 27/06/2025                       | Gasolina para varias unidades correspondiente al mes de mayo 2025              | 430,640.25      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
|                                                                   |                                               |                                                     |                                  |                                                                                |                 |                            | <table><tr><th>Póliza</th><th>Folio y fecha de transferencia</th><th>Folio y fecha de CFDI</th><th>Proveedor</th><th>Mes</th><th>Importe</th></tr><tr><td>EG-400383</td><td>20250430400140BET0000467114620<br/>30/04/2025</td><td>450C7B31-1611-4E09-A293-C1FA497F3114<br/>18/03/2025</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.</td><td>Enero</td><td>639,737.25</td></tr><tr><td>EG-400384</td><td>20250430400140BET0000467114890<br/>30/04/2025</td><td>3633C56A-D575-4343-BFDA-1C86CC333A28<br/>18/03/2025</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.</td><td>Enero</td><td>22,901.10</td></tr><tr><td>EG-400382</td><td>20250430400140BET0000467084250<br/>30/04/2025</td><td>55AF4AD9-BB23-4315-91D7-D3271C047B04<br/>18/03/2025</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.</td><td>Febrero</td><td>717,899.70</td></tr><tr><td>EG-600005</td><td>20250606400140BET0000485948300<br/>06/06/2025</td><td>68CB3C4E-2744-4E6B-953F-EF554E8FC41F<br/>18/05/2025</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.</td><td>Marzo</td><td>633,763.05</td></tr><tr><td>EG-600298</td><td>20250620400140BET0000455143340<br/>20/06/2025</td><td>682EBC1F-3C68-8335-BE9719387B93<br/>11/04/2025</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.</td><td>Abril</td><td>313,147.65</td></tr><tr><td>EG-600299</td><td>20250620400140BET00004555143520<br/>20/06/2025</td><td>B63BEDA7-BA1C-427A-A0FA-A5C568983D47<br/>11/04/2025</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.</td><td>Abril</td><td>12,944.10</td></tr><tr><td>EG-600354</td><td>20250625400140BET0000497049480<br/>25/06/2025</td><td>26D516E6-82BA-45A3-B1D0-8F348355A069<br/>15/05/2025</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.</td><td>Mayo</td><td>20,909.70</td></tr><tr><td>EG-600420</td><td>20250627400140BET0000470890800<br/>27/06/2025</td><td>06CF484F-878E-4E97-B784-B36999E74F4B3<br/>23/06/2025</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.</td><td>Mayo</td><td>430,640.25</td></tr><tr><td>EG-600421</td><td>20250627400140BET0000470874660<br/>27/06/2025</td><td>4E6BD987-65F9-4124-B65E-44C0653450B7<br/>23/06/2025</td><td>Servicios Broxel S.A.P.I de C.V.</td><td>Mayo</td><td>24,892.50</td></tr><tr><td colspan="5">Total</td><td>2,816,835.30</td></tr></table> | Póliza | Folio y fecha de transferencia | Folio y fecha de CFDI | Proveedor | Mes | Importe | EG-400383 | 20250430400140BET0000467114620<br>30/04/2025 | 450C7B31-1611-4E09-A293-C1FA497F3114<br>18/03/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Enero | 639,737.25 | EG-400384 | 20250430400140BET0000467114890<br>30/04/2025 | 3633C56A-D575-4343-BFDA-1C86CC333A28<br>18/03/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Enero | 22,901.10 | EG-400382 | 20250430400140BET0000467084250<br>30/04/2025 | 55AF4AD9-BB23-4315-91D7-D3271C047B04<br>18/03/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Febrero | 717,899.70 | EG-600005 | 20250606400140BET0000485948300<br>06/06/2025 | 68CB3C4E-2744-4E6B-953F-EF554E8FC41F<br>18/05/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Marzo | 633,763.05 | EG-600298 | 20250620400140BET0000455143340<br>20/06/2025 | 682EBC1F-3C68-8335-BE9719387B93<br>11/04/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Abril | 313,147.65 | EG-600299 | 20250620400140BET00004555143520<br>20/06/2025 | B63BEDA7-BA1C-427A-A0FA-A5C568983D47<br>11/04/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Abril | 12,944.10 | EG-600354 | 20250625400140BET0000497049480<br>25/06/2025 | 26D516E6-82BA-45A3-B1D0-8F348355A069<br>15/05/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Mayo | 20,909.70 | EG-600420 | 20250627400140BET0000470890800<br>27/06/2025 | 06CF484F-878E-4E97-B784-B36999E74F4B3<br>23/06/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Mayo | 430,640.25 | EG-600421 | 20250627400140BET0000470874660<br>27/06/2025 | 4E6BD987-65F9-4124-B65E-44C0653450B7<br>23/06/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Mayo | 24,892.50 | Total |  |  |  |  | 2,816,835.30 |
| Póliza                                                            | Folio y fecha de transferencia                | Folio y fecha de CFDI                               | Proveedor                        | Mes                                                                            | Importe         |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| EG-400383                                                         | 20250430400140BET0000467114620<br>30/04/2025  | 450C7B31-1611-4E09-A293-C1FA497F3114<br>18/03/2025  | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Enero                                                                          | 639,737.25      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| EG-400384                                                         | 20250430400140BET0000467114890<br>30/04/2025  | 3633C56A-D575-4343-BFDA-1C86CC333A28<br>18/03/2025  | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Enero                                                                          | 22,901.10       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| EG-400382                                                         | 20250430400140BET0000467084250<br>30/04/2025  | 55AF4AD9-BB23-4315-91D7-D3271C047B04<br>18/03/2025  | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Febrero                                                                        | 717,899.70      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| EG-600005                                                         | 20250606400140BET0000485948300<br>06/06/2025  | 68CB3C4E-2744-4E6B-953F-EF554E8FC41F<br>18/05/2025  | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Marzo                                                                          | 633,763.05      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| EG-600298                                                         | 20250620400140BET0000455143340<br>20/06/2025  | 682EBC1F-3C68-8335-BE9719387B93<br>11/04/2025       | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Abril                                                                          | 313,147.65      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| EG-600299                                                         | 20250620400140BET00004555143520<br>20/06/2025 | B63BEDA7-BA1C-427A-A0FA-A5C568983D47<br>11/04/2025  | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Abril                                                                          | 12,944.10       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| EG-600354                                                         | 20250625400140BET0000497049480<br>25/06/2025  | 26D516E6-82BA-45A3-B1D0-8F348355A069<br>15/05/2025  | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Mayo                                                                           | 20,909.70       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| EG-600420                                                         | 20250627400140BET0000470890800<br>27/06/2025  | 06CF484F-878E-4E97-B784-B36999E74F4B3<br>23/06/2025 | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Mayo                                                                           | 430,640.25      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| EG-600421                                                         | 20250627400140BET0000470874660<br>27/06/2025  | 4E6BD987-65F9-4124-B65E-44C0653450B7<br>23/06/2025  | Servicios Broxel S.A.P.I de C.V. | Mayo                                                                           | 24,892.50       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |
| Total                                                             |                                               |                                                     |                                  |                                                                                | 2,816,835.30    |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |                                |                       |           |     |         |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |         |            |           |                                              |                                                    |                                  |       |            |           |                                              |                                               |                                  |       |            |           |                                               |                                                    |                                  |       |           |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |           |                                              |                                                     |                                  |      |            |           |                                              |                                                    |                                  |      |           |       |  |  |  |  |              |



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



ENTE FISCALIZABLE: ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: FORTALECIMIENTO PARA LOS SERVICIOS DE SALUD

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

| Núm<br>Prog | Núm<br>Obs | REFERENCIA                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | CONCEPTO                                                                                                                                                                                          | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCION DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------|------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |            | PÓLIZA / DOCUMENTO             | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                   |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|             |            | Póliza EG-600421               | 27/06/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Compra de gasolina correspondiente a                                                                                                                                                              | 24,892.50       |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|             |            | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículos 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 primer párrafo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 152 primer y segundo párrafo del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 12 fracción IV 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, y Regla 3.3.1.10 fracción III de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025. |                                                                                                                                                                                                   |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2           | 4          | Póliza EG - 400049             | 16/04/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA</b><br>Arrendamiento de equipo para el servicio de fotocopiado de unidades correspondientes a marzo 2025                                                  | 170,546.05      |                            | De la revisión a la documentación justificativa y comprobatoria de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala</b> , por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio del ejercicio fiscal 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/358/2025 de fecha 28 de julio de 2025 y proporcionados a través del oficio 5018/DG/DA/1344/2025 de fecha 04 de agosto del 2025, en relación al pago por <b>\$170,546.05</b> , mediante transferencia electrónica de fondos de la cuenta bancaria *****7354 aperturada en la institución financiera Banco Santander México S.A., con número de referencia bancaria 20250416400140BET0000426320550 de fecha 16 de abril de 2025, a favor del proveedor Yoshelin Soria López, soportada con el comprobante fiscal digital por internet con número de folio B7E3D6E5-6ABA-4ED6-B331-7041908FEF31 de fecha 04 abril de 2025, por la contratación de <b>servicios de arrendamiento de 47 equipos multifuncionales de fotocopiado</b> nuevos digitales para un máximo de 565,471 copias, correspondientes al mes de marzo de 2025, mismos que fueron distribuidos a las diferentes áreas del Organismo; se detectó la <b>falta de documentación justificativa</b> en virtud de que omitieron presentar páginas de estado de las 47 fotocopiadoras y reporte de copias procesadas por cada fotocopiadora, debido a que únicamente presentaron páginas de estado de fotocopiado de 33 equipos, adicionalmente omitieron presentar <b>requisitos técnicos</b> que establece el pedido: carta bajo protesta de decir verdad en el que el proveedor se compromete a garantizar los bienes y el servicio en calidad de vicios ocultos, evidencia fotográfica de la entrega de los bienes y evidencia de la distribución de equipos a las unidades. |
|             |            | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b> | Artículos 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero, 309 párrafo segundo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025 y 12 fracción IV 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.                    |                                                                                                                                                                                                   |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 3           | 8          | EG - 500064                    | 08/05/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA</b><br>Servicio integral para sesiones de hemodiálisis correspondiente del mes de enero al mes de marzo 2025, ampliación al contrato GET-OMG-ADX-145-2023 | 5,494,780.80    |                            | De la revisión a la documentación justificativa y comprobatoria de las erogaciones realizadas con cargo al presupuesto del <b>Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala</b> , por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/358/2025 de fecha 28 de julio de 2025 y proporcionadas a través del oficio 5018/DG/DA/1344/2025 de fecha 04 de agosto de 2025, en relación al pago por <b>\$5,494,780.80</b> mediante transferencias electrónicas de fondos, de la cuenta bancaria *****7354 aperturada en la institución financiera Banco Santander México, S.A., a favor del proveedor Innovaciones Biomédicas Integrales del Sur S.A. de C.V. por el <b>servicio integral para sesiones de hemodiálisis</b> para el Complejo de Atención Especializada en Salud y Bienestar, correspondiente a la <b>ampliación al contrato GET-OMG-ADX-145-2023</b> , durante el periodo del <b>01 de enero al 31 de marzo 2025</b> ; se detectó la <b>falta de documentación justificativa</b> , en virtud de que omiten presentar solicitud de los pacientes beneficiados, cantidad de kits entregados, requisición, reporte de entradas y salidas de almacén, reporte en el que se visualice nombre, edad, sexo y total de sesiones otorgadas por paciente, documentar el medio de control interno administrativo a través del cual administran los consumibles, adicional conforme a pedido <b>GET-OMG-ADX-145-2023</b> de fecha 18 de diciembre de 2024 omiten:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |



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



ENTE FISCALIZABLE: ORGANISMO PÚBLICO DESCENTRALIZADO SALUD DE TLAXCALA  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: FORTALECIMIENTO PARA LOS SERVICIOS DE SALUD

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

| Núm<br>Prog               | Núm<br>Obs                                              | REFERENCIA                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | CONCEPTO                                | IMPORTE<br>(\$) | MONTO<br>OBSERVADO<br>(\$) | DESCRIPCION DEL RESULTADO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |           |                       |                                |          |         |             |                                                         |                                                    |                                                  |                                         |              |             |                                                    |                                        |            |       |  |  |  |  |              |
|---------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|-----------------------|--------------------------------|----------|---------|-------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|------------|-------|--|--|--|--|--------------|
|                           |                                                         | PÓLIZA / DOCUMENTO                                 | FECHA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                         |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |                       |                                |          |         |             |                                                         |                                                    |                                                  |                                         |              |             |                                                    |                                        |            |       |  |  |  |  |              |
|                           |                                                         |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                         |                 |                            | <ul style="list-style-type: none"><li>Evidencia de que los <b>equipos</b> 16 equipos entregados e instalados, sin costo “en calidad de préstamo” cuentan con las características y especificaciones requeridas en el pedido.</li><li><b>Bitácoras</b> de mantenimiento preventivos y correctivos a la planta de tratamiento de agua, osmosis inversa propiedad de la Secretaría.</li><li>Evidencia de la entrega del <b>cuadro básico</b> de material de curación.</li><li>Documentar el perfil profesional, presentar lista de asistencia y <b>reporte de actividades</b>, de los recursos humanos que tuvo que proporcionar el proveedor referente a:<ul style="list-style-type: none"><li>10 enfermeras tituladas,</li><li>10 personas para operar los equipos propiedad de la empresa.</li><li>2 médicos,</li><li>1 Nefrólogo,</li><li>1 Fisioterapeuta,</li><li>1 administrador de la Unidad.</li></ul></li></ul> <p>Se detalla:</p> <table><tr><th>Póliza</th><th>Proveedor</th><th>Folio de CFDI y fecha</th><th>Folio y fecha de transferencia</th><th>Concepto</th><th>Importe</th></tr><tr><td>EG - 500064</td><td rowspan="2">Innovaciones Biomédicas Integrales del Sur S.A. de C.V.</td><td>fd89a341-6b2a-4e29-bf5b-642829de10d0<br/>12/03/2025</td><td rowspan="2">20250512400140BET0000477806160<br/><br/>12/05/2025</td><td>1800. Servicio integral de hemodiálisis</td><td>4,791,960.00</td></tr><tr><td>EG - 500064</td><td>f2723ad6-8f0e-4e23-9994-fdab7ea75929<br/>20/03/2025</td><td>264. Servicio integral de hemodiálisis</td><td>702,820.80</td></tr><tr><td colspan="5">Total</td><td>5,494,780.80</td></tr></table> | Póliza | Proveedor | Folio de CFDI y fecha | Folio y fecha de transferencia | Concepto | Importe | EG - 500064 | Innovaciones Biomédicas Integrales del Sur S.A. de C.V. | fd89a341-6b2a-4e29-bf5b-642829de10d0<br>12/03/2025 | 20250512400140BET0000477806160<br><br>12/05/2025 | 1800. Servicio integral de hemodiálisis | 4,791,960.00 | EG - 500064 | f2723ad6-8f0e-4e23-9994-fdab7ea75929<br>20/03/2025 | 264. Servicio integral de hemodiálisis | 702,820.80 | Total |  |  |  |  | 5,494,780.80 |
| Póliza                    | Proveedor                                               | Folio de CFDI y fecha                              | Folio y fecha de transferencia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Concepto                                | Importe         |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |                       |                                |          |         |             |                                                         |                                                    |                                                  |                                         |              |             |                                                    |                                        |            |       |  |  |  |  |              |
| EG - 500064               | Innovaciones Biomédicas Integrales del Sur S.A. de C.V. | fd89a341-6b2a-4e29-bf5b-642829de10d0<br>12/03/2025 | 20250512400140BET0000477806160<br><br>12/05/2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1800. Servicio integral de hemodiálisis | 4,791,960.00    |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |                       |                                |          |         |             |                                                         |                                                    |                                                  |                                         |              |             |                                                    |                                        |            |       |  |  |  |  |              |
| EG - 500064               |                                                         | f2723ad6-8f0e-4e23-9994-fdab7ea75929<br>20/03/2025 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 264. Servicio integral de hemodiálisis  | 702,820.80      |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |                       |                                |          |         |             |                                                         |                                                    |                                                  |                                         |              |             |                                                    |                                        |            |       |  |  |  |  |              |
| Total                     |                                                         |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                         | 5,494,780.80    |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |                       |                                |          |         |             |                                                         |                                                    |                                                  |                                         |              |             |                                                    |                                        |            |       |  |  |  |  |              |
|                           |                                                         | <b>NORMATIVIDAD INCUMPLIDA</b>                     | Artículos 42 párrafo primero y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 302 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios, 1 párrafos segundo, sexto y séptimo, 152 primer párrafo y 153 del Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el Ejercicio Fiscal 2025, 8 y 12 fracción IV 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 y apartado 8 numerales 5 fracción XXVII y 5.3 fracción VII del Manual de Organización del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala. |                                         |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |                       |                                |          |         |             |                                                         |                                                    |                                                  |                                         |              |             |                                                    |                                        |            |       |  |  |  |  |              |
| 3 TOTAL DE OBSERVACIONES. |                                                         |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                         |                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |           |                       |                                |          |         |             |                                                         |                                                    |                                                  |                                         |              |             |                                                    |                                        |            |       |  |  |  |  |              |