



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: REMANENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES: RECURSOS RECAUDADOS Y PARTICIPACIONES ESTATALES 2024

SOLICITUDES DE ACLARACIÓN (SA)
PERIODO REVISADO: 01 DE SEPTIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO																					
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																									
REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA																												
1	1	Póliza EG-1200802	31/12/2025	FALTA DE DOCUMENTACIÓN JUSTIFICATIVA Adquisición de vehículos terrestres destinados a servicios públicos y operación de programas públicos	5,430,720.00		De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones realizadas por el Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala , por el periodo comprendido del 01 de septiembre al 31 de diciembre de 2025, mismas que fueron requeridas mediante oficio DAEE/164/2026 de fecha 18 de febrero de 2026, y proporcionadas mediante oficio 5018/DG/CA/346/2026 de fecha 03 de marzo de 2026, en relación a la erogación realizada por \$5,430,720.00 por la adquisición de 2 unidades móviles pagadas mediante transferencias electrónicas de fondos de la cuenta bancaria *****8279 aperturada en la institución financiera Santander México S.A.. a favor del proveedor Map Installation Engineering S.A. de C.V.; se detectó que omiten presentar acta entrega por parte del proveedor, resguardos, evidencia documental y fotográfica a través de la cual se pueda verificar que las mismas cuentan con las especificaciones descritas en los comprobantes fiscales digitales por internet, constancia de situación fiscal del proveedor que contenga la actividad económica que regula las erogaciones realizadas, y demás documentación que permite acreditar la recepción de las unidades.																					
		Póliza DC-1200011	17/12/2025	Adquisición de vehículos terrestres destinados a servicios públicos y operación de programas públicos	10,661,440.00																							
		Se detalla:																										
		<table><tr><th>Póliza</th><th>Folio y fecha de transferencia</th><th>Folio y fecha de CFDI</th><th>Proveedor</th><th>Concepto</th><th>Importe</th></tr><tr><td rowspan="2">EG-1200802</td><td rowspan="2">20251231400140BET0000497631950 31/12/2025</td><td>OBB4D3C8-269B-455E-9D43-89878F270433 08/12/2025</td><td rowspan="2">Map Installation Engineering S.A. de C.V.</td><td>Unidad móvil veterinaria modelo 2026</td><td>3,430,720.01</td></tr><tr><td>8F3633CB-6038-4765-AE4D-37F985B41C8E 09/12/2025</td><td>Vehículo de traslado de perros y gatos 2026</td><td>2,000,000.00</td></tr><tr><td colspan="5">Total</td><td>5,430,720.01</td></tr></table>						Póliza	Folio y fecha de transferencia	Folio y fecha de CFDI	Proveedor	Concepto	Importe	EG-1200802	20251231400140BET0000497631950 31/12/2025	OBB4D3C8-269B-455E-9D43-89878F270433 08/12/2025	Map Installation Engineering S.A. de C.V.	Unidad móvil veterinaria modelo 2026	3,430,720.01	8F3633CB-6038-4765-AE4D-37F985B41C8E 09/12/2025	Vehículo de traslado de perros y gatos 2026	2,000,000.00	Total					5,430,720.01
Póliza	Folio y fecha de transferencia	Folio y fecha de CFDI	Proveedor	Concepto	Importe																							
EG-1200802	20251231400140BET0000497631950 31/12/2025	OBB4D3C8-269B-455E-9D43-89878F270433 08/12/2025	Map Installation Engineering S.A. de C.V.	Unidad móvil veterinaria modelo 2026	3,430,720.01																							
		8F3633CB-6038-4765-AE4D-37F985B41C8E 09/12/2025		Vehículo de traslado de perros y gatos 2026	2,000,000.00																							
Total					5,430,720.01																							
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	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 primer párrafo 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																									
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.																												