



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

RECOMENDACIONES (R)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE
ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL
SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL
EJERCICIO FISCAL 2025

Núm Prog		REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
CONTROL INTERNO							
1	1			PROCESOS DE CONTROL INTERNO DEFICIENTE / NO ACTUALIZADO			
		Póliza C01675	06/11/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina G. Corriente	\$98,136.00		De la revisión a la documentación justificativa y comprobatoria de las erogaciones realizadas por la Universidad Politécnica de Tlaxcala, correspondientes al periodo comprendido del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2025, misma que fue requerida oficio DAEE/171/2026 de fecha 19 de febrero de 2026 y remitida a este ente fiscalizador mediante oficio número UPTX/REC/0956/03/2026 de fecha 04 de marzo de 2026, se detectó que erogaron \$3,898,024.17 mediante transferencias electrónicas de fondos de las cuentas bancarias *****1797, *****1874, y *****3839 aperturadas en la institución financiera Banco Santander México S.A., a favor de diversos proveedores, por concepto de materiales de oficina, artículos para coffe break, consumibles de oficina, material eléctrico, materiales de construcción, Medicinas Y Productos Farmacéuticos, entre otros, no obstante, se detectó que los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI), fueron expedidos de manera incorrecta, al ser generados con forma de pago "Por definir" y método de pago, en "Pago en parcialidades o diferido", derivado de que se realizó el pago en una sola exhibición, por lo cual debieron integrar complementos de CFDI, incumpliendo lo señalado en el artículo 29 -A, inciso b) del Código Fiscal de la Federación, el cual establece que "<i>Cuando la contraprestación no se pague en una sola exhibición, o pagándose en una sola exhibición, ésta se realice de manera diferida del momento en que se emite el comprobante fiscal digital por Internet que ampara el valor total de la operación, se emitirá un comprobante fiscal digital por Internet por el valor total de la operación en el momento en que ésta se realice y se expedirá un comprobante fiscal digital por Internet por cada uno del resto de los pagos que se reciban, en los términos que establezca el Servicio de Administración Tributaria mediante reglas de carácter general, los cuales deberán señalar el folio del comprobante fiscal digital por Internet emitido por el total de la operación.</i>" Además de contravenir lo señalado en la regla 2.7.1.39. segundo y tercer párrafo de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025 que a la letra dice: "<i>En aquellos casos en que el pago se realice en una forma distinta a la que se señaló en el CFDI, el contribuyente cancelará el CFDI emitido por la operación y emitirá uno nuevo señalando como forma de pago la que efectivamente corresponda.</i>" <i>En el caso de que la totalidad del pago de la operación que ampara el CFDI no se realice a más tardar el último día del mes en que se expidió este comprobante, el contribuyente cancelará el CFDI emitido por la operación y emitirá uno nuevo señalando como forma de pago "99" por definir y como método de pago "PPD" pago en parcialidades o diferido, relacionando el nuevo CFDI con el emitido originalmente como "Sustitución de los CFDI previos", debiendo adicionalmente emitir por el pago o los pagos que efectivamente le realicen, el CFDI con complemento para recepción de pagos que corresponda" de conformidad con las reglas 2.7.1.29. y 2.7.1.32."</i> Se detalla en Anexo adjunto a la presente observación.
		Póliza C01740	13/11/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina G. Corriente	\$494,173.92		
		Póliza C01865	09/12/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina G. Corriente	\$140,449.32		
		Póliza C01964	23/12/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina G. Corriente	\$1,792,965.60		
		Póliza C01983	26/12/2025	Cemento Y Productos De Concretog. Corriente	\$73,428.00		
		Póliza C01525	08/10/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	\$96,000.00		
		Póliza C01605	23/10/2025	Materiales, Útiles Y Equipos	\$72,000.00		



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025

RECOMENDACIONES (R)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
				Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones			
		Póliza C01661	06/11/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	\$144,000.00		
		Póliza C01774	25/11/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	\$72,000.00		
		Póliza C01927	23/12/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	\$1,079,496.00		
		Póliza C01935	23/12/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	\$139,200.00		
		Póliza C01937	23/12/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	\$187,940.88		
		Póliza C01939	23/12/2025	Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y	\$69,231.12		



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

RECOMENDACIONES (R)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE
ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL
SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL
EJERCICIO FISCAL 2025

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
				Comunicaciones			
		Póliza C01943	23/12/2025	Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	\$1,161,763.20		
		Póliza C01950	23/12/2025	Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	\$51,782.40		
		Póliza C01990	29/12/2025	Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	\$94,656.00		
		Póliza C01991	29/12/2025	Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	\$236,640.00		
		Póliza C02108	31/12/2025	Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	\$155,904.00		
		Póliza C01989	29/12/2025	Artículos Metálicos Para La Construcción	\$45,936.00		
		Póliza C01923	23/12/2025	Artículos Metálicos Para La Construcción Y Otros Materiales Y Artículos De Construcción Y Reparación	\$91,482.30		
		Póliza C01959	23/12/2025	Productos Químicos Básicos	\$48,128.40		
		Póliza C01960	23/12/2025	Productos Químicos Básicos	\$70,894.92		
		Póliza C01993	29/12/2025	Medicinas Y Productos Farmacéuticos	\$1,500,000.06		
		Póliza C01665	06/11/2025	Materiales,	\$209,889.24		



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA **RECOMENDACIONES (R)**
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE
ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL
SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL
EJERCICIO FISCAL 2025

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
				Accesorios Y Suministros De Laboratorio			
		Póliza C01626	31/10/2025	Materiales, Y Accesorios De Suministros Laboratorio	\$ 141,942.24		
		Póliza C01663	06/11/2025	Materiales, Y Accesorios De Suministros Laboratorio	\$ 229,526.88		
		Póliza C01666	06/11/2025	Materiales, Y Accesorios De Suministros Laboratorio	\$ 235,559.10		
		Póliza C01667	06/11/2025	Materiales, Y Accesorios De Suministros Laboratorio	\$ 171,242.40		
		Póliza C01938	23/12/2025	Materiales, Y Accesorios De Suministros Laboratorio	\$ 89,784.00		
		Póliza C01944	23/12/2025	Materiales, Y Accesorios De Suministros Laboratorio	\$ 133,632.00		
		Póliza C01967	26/12/2025	Materiales, Y Accesorios De Suministros Laboratorio	\$ 295,800.00		
		Póliza C01922	23/12/2025	Materiales, Y Accesorios De Suministros G. Laboratorio Corriente	\$ 1,159,536.00		



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

RECOMENDACIONES (R)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE
ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL
SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL
EJERCICIO FISCAL 2025

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		Póliza C02099	31/12/2025	Combustibles, Lubricantes Y Aditivos G. Corriente	\$54,601.20		
		Póliza C02100	31/12/2025	Combustibles, Lubricantes Y Aditivos G. Corriente	\$27,840.00		
		Póliza C01561	16/10/2025	Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Equipo De Cómputo Y Tecnologías De La Información G. Corriente	\$183,848.40		
		Póliza C01994	29/12/2025	Refacciones Y Accesorios Menores De Equipo De Cómputo Y Tecnologías De La Información G. Corriente	\$942,384.00		
		Póliza C01995	29/12/2025	Refacciones Y Accesorios Menores De Equipo De Cómputo Y Tecnologías De La Información G. Corriente	\$473,999.64		
		Póliza C01520	08/10/2025	Energía Eléctrica	\$1,170,402.00		
		Póliza C01737	13/11/2025	Energía Eléctrica	\$1,255,398.00		
		Póliza C01887	12/12/2025	Energía Eléctrica	\$1,134,378.00		
		Póliza C01975	26/12/2025	Telefonía	\$279,350.10		



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

RECOMENDACIONES (R)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE
ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL
SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL
EJERCICIO FISCAL 2025

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
				Tradicional			
		Póliza C01872	08/12/2025	Telefonía Tradicional	\$281,821.02		
		Póliza C01873	08/12/2025	Telefonía Tradicional	\$279,876.84		
		Póliza C01779	26/11/2025	Arrendamiento De Activos Intangibles	\$280,418.40		
		Póliza C02039	26/12/2025	Otros Arrendamientos	\$54,288.00		
		Póliza C01830	26/11/2025	Otros Arrendamientos	\$54,016.56		
		Póliza C01798	26/11/2025	Otros Arrendamientos G. Corriente	\$116,928.00		
		Póliza C01831	26/11/2025	Otros Arrendamientos G. Corriente	\$116,928.00		
		Póliza C01986	29/12/2025	Conservación Y Mantenimiento Menor De Inmuebles G. Corriente	\$233,856.00		
		Póliza C01987	29/12/2025	Conservación Y Mantenimiento Menor De Inmuebles G. Corriente	\$167,736.00		
		Póliza C01988	29/12/2025	Conservación Y Mantenimiento Menor De Inmuebles G. Corriente	\$119,712.00		
		Póliza C01527	08/10/2025	Instalación,	\$452,400.00		



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025

RECOMENDACIONES (R)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		Póliza C01777	25/11/2025	Reparación Y Mantenimiento E De Equipo Instrumental Y Médico De Laboratorio G. Corriente	\$267,360.00		
		Póliza C01972	26/12/2025	Instalación, Y Reparación E Mantenimiento E De Equipo Instrumental Y Médico De Laboratorio G. Corriente	\$283,968.00		
		Póliza C01608	23/10/2025	Instalación, Y Reparación E Mantenimiento E De Maquinaria, Y Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	\$442,238.40		
		Póliza C01625	31/10/2025	Instalación, Y Reparación E Mantenimiento E De Maquinaria, Y Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	\$66,607.20		
		Póliza C01738	13/11/2025	Instalación, Y Reparación E Mantenimiento	\$452,400.00		



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025

RECOMENDACIONES (R)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		Póliza C01776	25/11/2025	De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	\$452,400.00		
		Póliza C01866	09/12/2025	De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	\$125,280.00		
		Póliza C01999	29/12/2025	De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	\$203,928.00		
		Póliza C02001	29/12/2025	De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	\$118,201.74		
		Póliza C02044	30/12/2025	De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	\$118,201.74		



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025

RECOMENDACIONES (R)

Núm Prog	Núm Obs	REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA				
		Póliza C02015	16/12/2025	Gastos De Orden Social Y Cultural	\$864,670.40		
		Póliza C02077	30/12/2025	Gastos De Orden Social Y Cultural	\$287,197.56		
		Póliza C02028	23/12/2025	Otro Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo G. Capital	\$659,373.00		
		Póliza C02110	31/12/2025	Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos G. Capital	\$570,300.00		
		Póliza C02095	31/12/2025	Herramientas Y Máquinas-Herramienta G. Capital	\$142,680.00		
		NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículos 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 y 29-A inciso b), c) del Código Fiscal de la Federación; 39 del Reglamento del Código Fiscal de la Federación; regla 2.7.1.39. segundo y tercer párrafo de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2025 y 309 segundo párrafo del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.				
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.							



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025

RECOMENDACIONES (R)
PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

Partida	Póliza	Folio de Transferencia	Fecha de Transferencia	Proveedor	Folio Fiscal	Descripción	Importe
2111 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina G. Corriente	C01675	Ref. 20251106400140BET0000459394520	06/11/2025	Ángel De Jesús Sánchez Gómez	DE39186B-DFFB-4814-BE8E-06225EDE2961	Se Autoriza Pago De Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina. Rd 378. Ángel De Jesús Sánchez. Gp Directo 737 Ángel De Jesús Sánchez Gómez, Pago: 737	16,356.00
2111 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina G. Corriente	C01740	Ref. 20251113400140BET0000459181190	13/11/2025	Angelica María Rivera Villa	C0F5B513-BD5E-4E5C-BAC9-00809B172154	Se Autoriza Pago De Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina. Fact. 2015. Angélica María Rive. Gp Directo 767 Angélica María Rivera Villa, Pago: 767	82,362.32
2111 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina G. Corriente	C01865	Ref. 20251209400140BET0000462133340	09/12/2025	Samantha Guadalupe Escobar Nolasco	4740F983-138F-4908-A0AB-9A17856A-954B	Se Autoriza Pago De Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina Y Material Eléctrico Y Electrónica. Gp Directo 805 Samantha Guadalupe Escobar Nolasco, Pago: 805	22,925.66
2111 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina G. Corriente	C01964	Ref. 20251223400140BET0000468722690	23/12/2025	Karemic S. De R.L. De C.V	91CA1E20-4735-4560-A6D6-03D5A1876225	Se Autoriza Pago De Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Oficina. Fact. 644. Karemic S. De R.L. D. Gp Directo 866 Karemic S De Rl De Cv, Pago: 866	298,827.60
2141 Cemento Y Productos De Concretog. Corriente	C01983	Ref.20251226400140BET0000484629960	26/12/2025	Fernando Cortés Romano	19D5CE81-BA28-41AA-9C53-03DA63A160F2	Pago De Cemento Y Productos De Cemento	12,238.00
2141 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	C01525	Ref.20251008400140BET0000463760060	08/10/2025	Ángel De Jesús Sánchez Gómez	1A7E606E-B731-4B9A-A4D3-EBF2EA7B2ECC	Pago De Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicación	16,000.00
2141 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	C01605	Ref.20251023400140BET0000487906440	23/10/2025	Rayp S.A De C.V.	17F5D76A-2C40-4EBD-A257-0CA769701BA9	Pago De Tóner	12,000.00
2141 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	C01661	Ref.20251106400140BET0000458884170	06/11/2025	Ángel De Jesús Sánchez Gómez	17FA9B8C-4CE0-4D9D-9F50-E982FC96F8EF	Pago De Tóner	24,000.00
2141 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	C01774	Ref.20251125400140BET0000484507630	25/11/2025	Rayp S.A De C.V.	D30A4BF5-8125-AC08-AE12-773591981CC	Pago De Tóner	12,000.00
2141 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	C01927	Ref.20251223400140BET0000468704240	23/12/2025	Rayp S.A De C.V.	A38EFC4C-5415-411F-81B3-90F375F8DE93	Pago De Material Para Impresiones	179,916.00
2141 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	C01935	Ref.20251223400140BET0000468704380	23/12/2025	Secth S.A. De C.V.	D3E0B07D-1DD5-491F-856A-44078443039E4	Pago De Tóner	23,200.00
2141 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	C01937	Ref.20251223400140BET0000468704430	23/12/2025	Secth S.A. De C.V.	F99EA515-9B0E-4B8E-82CB-891AFFC86194	Pago De Tóner	31,323.48
2141 Materiales, Útiles Y Equipos Menores De Tecnologías De La Información Y Comunicaciones	C01939	Ref.20251223400140BET0000468704500	23/12/2025	Secth S.A. De C.V.	03A4456B-43EF-AB55-AB55-F149C6D04DA7	Pago De Tóner	11,538.52
2461 Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	C01943	20251223400140BET0000468704610	23/12/2025	Hilarión Acoltzi Bautista	BFB3DAA1-A108-451F-8239-AF7D1CB420CE	13 Pz Contactor Siemens 3Rt1034, Bobina A 220 Volts. Marca Siemens 13 Pz Bloque De Contactos Auxiliares Lateral 1Nc Borne De Tornillo Para Contactores 3Rt2 Y Contactores Auxiliares 3Rh2 13 Pz Relé Temporizador, Multifunción 2 Conmutados, 27 Funciones 7 Rangos De Tiempo (0,05 S. A 100 H) Ac/Dc 12-240 V Con Ac 50/60 Hz Con Led, Borne Detornillo. Marca Siemens 13 Pz Relevador Bimetálico Para Protección Contra Sobrecarga, Rango De Corriente De 7 - 10 A, Terminal Tornillo. Marca Siemens. 13 Pz Contactor 3P, 124, 220Vac, 3Rt2017- Tang1 Siemens. Contactor De Fuerza Tripolar, Terminal Tornillo, 12A, Bobina 220V Ca. Marca Siemens	191,540.68
2461 Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	C01950	20251223400140BET0000468705030	23/12/2025	Secth S.A. De C.V.	0AE68C4D-81AD4FF7-B5C4-2DE31CA1E5CA	40 Pz Pila Alcalina Aaa 1.5 V (Duracell) 40 Pz Pila Alcalina Aa 1.5 V (Duracell)	8,630.40



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025

RECOMENDACIONES (R)
PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

Partida	Póliza	Folio de Transferencia	Fecha de Transferencia	Proveedor	Folio Fiscal	Descripción	Importe
						20 Pz Pila Alcalina 9 V (Duracell)	
2461 Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	C01990	20251229400140BET0000495410820	29/12/2025	Rayp S.A. De C.V.	12F83624-D1CD-491DB81D-7DA8721B5D47	8 Pz Ups Nt-1011 1000Va (No Break)	15,776.00
2461 Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	C01991	20251229400140BET0000495410840	29/12/2025	Rayp S.A. De C.V.	02431A3F-38DB-4075-8021-ED18E3552C7	20 Pz Ups Nt-1011 1000Va (No Break)	39,440.00
2461 Material Eléctrico Y Electrónico G. Corriente	C02108	20251231400140BET0000494041840	31/12/2025	Ángel De Jesús Sánchez Gómez	03485E8B-4018-40EO-A09B-57159CA2BD20	100 Pz Contacto De Sobreponer Dúplex 2 Polos + Tierra Abs Voltek 47350 100 Pz Contacto Doble Tierra Aislada Naranja Con Tapa Voltek 100 Pz Contacto Doble Tierra Aislada Marfil Con Tapa Voltek 50 Pz Interruptor Sencillo Con Placa Blanca Leviton	25,984.00
2471 Artículos Metálicos Para La Construcción	C01989	Ref.20251229400140BET0000495373250	29/12/2025	Fernando Cortes Romano	E7415439-3407-4CD4-9010-A1281486D0D8	Pago De Artículos Metálicos Para Construcción	7,656.00
2471 Artículos Metálicos Para La Construcción Y Otros Materiales Y Artículos De Construcción Y Reparación	C01923	Ref.20251223400140BET0000468712400	23/12/2025	Dulce Diaz Serrano	56E56A9F-F254-426B-913B-FF951D36211D	Pago De Artículos Metálicos Para Construcción	6,676.09
2511 Productos Químicos Básicos	C01959	Ref.20251223400140BET0000468705390	23/12/2025	Master Leav S.A. De C.V.	E47DC557-552D-4C29-BBBD-DA96E30990B5	Pago De Productos Químicos Básicos	8,021.40
2511 Productos Químicos Básicos	C01960	Ref.20251223400140BET00004468705430	23/12/2025	Master Leav S.A. De C.V.	F42C07FB-2E0B-43CC-904F-540D95393059	Pago De Productos Químicos Básicos	11,815.82
2531 Medicinas Y Productos Farmacéuticos	C01993	Ref.20251229400140BET0000495483980	29/12/2025	Samantha Guadalupe Escobar Nolasco	DD8ADB19-C325-4FDE-8F06-99546814D5C1	Pago De Medicinas Y Productos Farmacéuticos	250,000.01
2551 Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	C01665	Ref.20251106400140BET0000459078190	06/11/2025	Master Leav S.A. De C.V.	6AAD0CDC-425F-44AB-A85D-26FB6DCE748C	Pago De Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	34,981.54
2551 Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	C01626	Ref.20251031400140VET0000459920050	31/10/2025	Master Leav S.A. De C.V.	B5F610E6-3C01-4DDE-38AEF5B86C	Pago De Materiales Accesorios Y Suministros Médicos.	23,657.04
2551 Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	C01663	Ref.20251106400140BET0000459078150	06/11/2025	Master Leav S.A. De C.V.	10C5C484-0346-47C5-8253-A4EDF77AB1F8	Pago De Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	38,254.48
2551 Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	C01666	Ref.20251106400140BET00004590078210	06/11/2025	Master Leav S.A. De C.V.	1DA3EA83-D22F-45A1-81A0-47905AFE7913	Pago De Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	39,259.85
2551 Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	C01667	Ref.20251106400140BET000045908311C	06/11/2025	Master Leav S.A. De C.V.	3E16EA-A3D2-49BE-8D72-88C0C03FD6B3	Pago De Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	28,540.40
2551 Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	C01938	Ref.20251223400140BET0000468712660	23/12/2025	Master Leav S.A. De C.V.	5F1BA7A8-895B-4963-9C08-E10B424422F	Pago De Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	14,964.00
2551 Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	C01944	Ref.20251123400140BET0000468707720	23/12/2025	Hilarión Acoltzi Bautista	336E639E-FF65-4200-84D9-0BB792C45236	Pago De Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	22,272.00
2551 Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	C01967	Ref.20251226400140BET0000482303140	26/12/2025	Hilarión Acoltzi Bautista	2D1C0C3B-537F-ADEA-5522A7951D52	Pago De Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	49,300.00
2551 Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio G. Corriente	C01922	Ref.20251223400140BET0000468712370	23/12/2025	Hilarión Acoltzi Bautista	F795709F-4438-8645-DC910E90130A	Pago De Materiales, Accesorios Y Suministros De Laboratorio	193,256.00
2611 Combustibles, Lubricantes Y Aditivos G. Corriente	C02099	Ref. 20251231400140BET0000493425080	31/12/2025	Ángel De Jesús Sánchez Gómez	28762CF5-2109-4828-98B1-1ECCBF5440C4F	Se Autoriza Pago De Combustibles, Lubricantes Y Aditivos. Fact. Rd 377. Ángel De Jesús Sánchez Gómez. Gp Directo 964 Ángel De Jesús Sánchez Gómez, Pago: 963	9,100.20



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025

RECOMENDACIONES (R)
PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

Partida	Póliza	Folio de Transferencia	Fecha de Transferencia	Proveedor	Folio Fiscal	Descripción	Importe
2611 Combustibles, Lubricantes Y Aditivos G. Corriente	C02100	Ref. 20251231400140BET000049342350	31/12/2025	Ángel De Jesús Sánchez Gómez	3BE8D910-1C8C-4A72-9BC4-E37D1D3B8BC4	Se Autoriza Pago De Combustibles, Lubricantes Y Aditivos. Fact. Rd 380. Ángel De Jesús Sánchez Gómez. Gp Directo 965 Ángel De Jesús Sánchez Gómez, Pago: 964	4,640.00
2941 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Equipo De Cómputo Y Tecnologías De La Información G. Corriente	C01561	Ref.20251016400140BET0000479690890	16/10/2025	Prodedata	0E698238-54B3-474C-9E57-F3107D1ED014	Servicio De Recuperación De Datos Incluye Disco Duro USB De 1Tb	30,641.40
2941 Refacciones Y Accesorios Menores De Equipo De Cómputo Y Tecnologías De La Información G. Corriente	C01994	Ref.20251229400140BET0000495524770	29/12/2025	Secth S.A. De C.V.	95697C21-33A4-4C47-AC21-CBACC8C5390A	Cámaras De Vigilancia Exterior	157,064.00
2941 Refacciones Y Accesorios Menores De Equipo De Cómputo Y Tecnologías De La Información G. Corriente	C01995	Ref.20251229400140BET495535020	29/12/2025	Secth S.A. De C.V.	F645C94B-9DF3-4F4F-9185-A1342815C0B5	Disco Duro Interno Hdd Sata 6 Gb	78,999.94
3111 Energía Eléctrica	C01520	Ref.01225080205793251013000950673	08/10/2025	Comisión Federal de Electricidad	3B4AE7E0-149F-4A11-9ACA-8950202CFA48	Pago De Energía Eléctrica.	195,067.00
3111 Energía Eléctrica	C01737	Ref.012250802057932511130002092337	13/11/2025	Comisión Federal de Electricidad	D0B39872-E490-4B9F-A350-1814D6C7AFFA	Pago De Energía Eléctrica.	209,233.00
3111 Energía Eléctrica	C01887	Ref.012250802057932512130001890631	12/12/2025	Comisión Federal de Electricidad	7C32CBA1-934C-4717-BBFC-A4F55D1D0C3C	Pago De Energía Eléctrica.	189,063.00
3141 Telefonía Tradicional	C01975	Ref.020581M996	26/12/2025	Telefonos de México S.A de C.V.	13B6A1C9-2108-4507-BA15-736228756E3B	Pago De Servicio De Telefonía Del Mes De Diciembre 2025.	46,558.35
3141 Telefonía Tradicional	C01872	Ref.5U977	08/12/2025	Telefonos de México	DFC93D38-A103-4238-A601-736228756002	Pago De Telefonía Del Mes De Octubre 2025.	46,970.17
3141 Telefonía Tradicional	C01873	Ref.5U978	08/12/2025	Telefonos de México	603D401C-8843-4D11-8443-73622875DB79	Pago De Telefonía Del Mes De Noviembre 2025.	46,646.14
3271 Arrendamiento De Activos Intangibles	C01779	Ref.9920251126124122124180	26/11/2025	Automatizaciones Industriales Y De Oficina De Tlaxcala	8FB20D9D-6D0A-416D-8E55-393D0D445CB0	Pago De Arrendamiento De Activos Intangibles	46,736.40
3291 Otros Arrendamientos	C02039	Ref.520298O155	26/12/2025	Seshat De Puebla	D76167FE40-4CAC-BD43-8922B0A395F	Pago De Otros Arrendamientos	9,048.00
3291 Otros Arrendamientos	C01830	Ref.9920251126105528424867	26/11/2025	Seshat De Puebla	460C213E-C606-4768-8F54-53043A0AE051	Pago De Otros Arrendamientos	9,002.76
3291 Otros Arrendamientos G. Corriente	C01798	Ref.9920251126105906524707	26/11/2025	Seshat De Puebla	68FBB461-F623-495B-A81C-2A14EF96DF3C	Pago De Otros Arrendamientos	19,488.00
3291 Otros Arrendamientos G. Corriente	C01831	Ref.9920251126105528428868	26/11/2025	Seshat De Puebla	DEF8325-67714065-A3E3-9898D3842113	Pago De Otros Arrendamientos	19,488.00
3511 Conservación Y Mantenimiento Menor De Inmuebles G. Corriente	C01986	20251229400140BET0000495373220	29/12/2025	Fernando Cortés Romano	BF44246B-C7F5-4EB5-8F13-64C95F8624A5	Servicio De Elaboración Y Colocación De Sombrilla De Forma Hexagonal De 1.10 M Por Lado. Elaborada Con Tubular Redondo De 3 Cal 18 (Proporcionado Por La Universidad) Y Lona Color Blanco (Proporcionada Por La Universidad) Centro Hexagonal Elaborado Con Duela Metálica Y Tapa De La Misma Calidad Para La Mesa Que Se Encuentra Frente Al Edificio Ud5 Incluye Mano De Obra Accesorios Pintura Color Rojo Pijas Vulcanización Soldadura Y Todo Lo Necesario Para Su Correcta Elaboración Y Colocación	38,976.00
3511 Conservación Y Mantenimiento Menor De	C01987	20251229400140BET0000495379050	29/12/2025	Fernando Cortés Romano	8C73CEC7-8532-48DC-A8C7-1EA3139BB085	Servicio De Reparación De Tubería Sanitaria En Los Mingitorios Del Sanitario Para Caballeros Del Lt3 Incluye: Material Mano De Obra Registros Reconexión A Drenaje Herramienta Y Todo Lo Necesario Para	27,956.00



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025

RECOMENDACIONES (R)
PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

Partida	Póliza	Folio de Transferencia	Fecha de Transferencia	Proveedor	Folio Fiscal	Descripción	Importe
Inmuebles G. Corriente						Su Correcta Reparación	
3511 Conservación Y Mantenimiento Menor De Inmuebles G. Corriente	C01988	20251229400140BET0000495379070	29/12/2025	Fernando Cortés Romano	511B4868-4C9D-47C7-9D7D-7EA6751F654A	Suministro Y Colocación De Mármol Faltante En El Lavabo Del Sanitario Para Caballeros Del Lt-2 Incluye: Material, Mano De Obra, Herramienta Y Todo Lo Necesario Para Su Correcta Ejecución	19,952.00
3541 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio G. Corriente	C01527	Ref. 20251008400140BET0000463794680	08/10/2025	Hilarión Acoltzi Bautista	75E3381-8AD9-442E-823B-97F437EE38A6	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Equipo E Instrumental Médico Y De Lab. Gp Directo 675 Hilarión Acoltzi Bautista, Pago: 675	75,400.00
3541 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio G. Corriente	C01777	Ref. 20251125400140BET000048436110	25/11/2025	Non Forsit Biomedical S.A. De C.V.	DDE87287-565A-4443-97CF-9E5A075443DEC	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Equipo De Instrumental Médico Y De La. Gp Directo 777 Non Forsit Biomedical S.A. De C.V., Pago: 777	44,560.00
3541 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Equipo E Instrumental Médico Y De Laboratorio G. Corriente	C01972	Ref. 20251226400140BET0000482400070	26/12/2025	Non Forsit Biomedical S.A. De C.V.	DAFDF78C-590C-477F-A4F8-52CA75E0460F	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Equipo De Instrumental Médico Y De La. Gp Directo 874 Non Forsit Biomedical S.A. De C.V., Pago: 874	47,328.00
3571 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	C01608	Ref. 20251023400140BET0000487928780	23/10/2025	Non Forsit Biomedical S.A. De C.V.	0D5EA0DC-4E45-488D-9FDF-C506B6D4D5C1	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta. Gp Directo 700 Non Forsit Biomedical S.A. De C.V., Pago: 700	73,706.40
3571 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	C01625	Ref. 20251031400BET0000459891030	31/10/2025	Non Forsit Biomedical S.A. De C.V.	BFC82B02-B0A3-49A6-815C-EB052ACCFEF3	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta. Gp Directo 702 Non Forsit Biomedical S.A. De C.V., Pago: 702	11,101.20
3571 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	C01738	Ref. 20251113400140BET0000458929570	13/11/2025	Hilarión Acoltzi Bautista	B33702CA-FDFE-4DA1-B4CD-B731DD86FC8E	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta. Gp Directo 765 Hilarión Acoltzi Bautista, Pago: 765	75,400.00
3571 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	C01776	Ref. 20251125400140BET0000484581280	25/11/2025	Hilarión Acoltzi Bautista	8A88BDBC-CD0D-48E0-89FF-5B366251A0D1	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta. Gp Directo 776 Hilarión Acoltzi Bautista, Pago: 776	75,400.00
3571 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	C01866	Ref. 20251209400140BET0000462141610	09/12/2025	Hilarión Acoltzi Bautista	0B344B5B-7F07-4736-8E5F-E4DF947B5442	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta. Gp Directo 806 Hilarión Acoltzi Bautista, Pago: 806	20,880.00
3571 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	C01999	Ref. 20251229400140BET0000495689950	29/12/2025	Hilarión Acoltzi Bautista	FA7145E3-5C05-4C88-9A7B-93085F16B95C	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta. Gp Directo 901 Hilarión Acoltzi Bautista, Pago: 901	33,988.00
3571 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	C02001	Ref. 20251229400140BET0000462407900	29/12/2025	Fabiola Contreras Alvarado	BA4A38C9-0D86-4DB7-B8F5-705FDC14091B	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta. Gp Directo 903 Fabiola Contreras Alvarado, Pago: 903	19,700.29



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



ENTE FISCALIZABLE: UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE TLAXCALA
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS RECAUDADOS, PARTICIPACIONES ESTATALES Y CONVENIO ESPECÍFICO PARA LA ASIGNACIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS CON CARÁCTER DE APOYO SOLIDARIO PARA LA OPERACIÓN Y SEGUIMIENTO AL SERVICIO EDUCATIVO DE LAS UNIVERSIDADES DEL SUBSISTEMA TECNOLÓGICO DEL ESTADO DE TLAXCALA PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025

RECOMENDACIONES (R)
PERIODO REVISADO: 01 DE OCTUBRE AL 31 DE DICIEMBRE

Partida	Póliza	Folio de Transferencia	Fecha de Transferencia	Proveedor	Folio Fiscal	Descripción	Importe
3571 Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta G. Corriente	C02044	Ref. 20251230400140BET0000475046040	30/12/2025	Fabiola Contreras Alvarado	2FB3909D-DCD4-4F4F-BF04-D45ACD0D2A3E	Se Autoriza Pago De Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Maquinaria, Otros Equipos Y Herramienta. Gp Directo 914 Fabiola Contreras Alvarado, Pago: 914	19,700.29
3821 Gastos De Orden Social Y Cultural	C02015	Ref.20251226400140BET0000467090740	18/12/2025	Vanessa Alvarado González	9D754C43-6560-4AB2-85874E44F9987701	Pago De Comida De Convivio Navideño	156,934.08
3821 Gastos De Orden Social Y Cultural	C02077	Ref.20251226400140BET0000480061772	30/12/2025	Secth S.A. De C.V.	56039C97-8D44-4699-8D4B-9B2A0BAC09FB	Obsequios Al Personas Administrativo Y Docente, Con Motivo De Convivio De Fin De Año	47,866.26
5291 Otro Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo G. Capital	C02028	20251223400140BET0000469049250	23/12/2025	Fernando Cortés Romano	91D2C7EB-3D96-4352-82AD-1A6ACB57411D	Juego De Un Mesa Circular	119,886.00
5661 Equipos De Generación Eléctrica, Aparatos Y Accesorios Eléctricos G. Capital	C02110	20251231400140BET0000495360260	31/12/2025	Transacciones En Mercados	7E6449CD-5A2E-4CF1-83B2-51F6F71B0C30	Regulador De Voltaje	95,050.00
5671 Herramientas Y Máquinas-Herramienta G. Capital	C02095	20251231400140BET0000493421020	31/12/2025	Rayp S.A. De C.V.	E90AD7AD-B803-4D2E-91E3-03101E9198D9	Torno De Metal	23,780.00
Total							3,898,024.17