



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



ENTE FISCALIZABLE: CUAXOMULCO
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS FISCALES Y PARTICIPACIONES E INCENTIVOS ECONÓMICOS

SOLICITUDES DE ACLARACIÓN (SA)
PERIODO REVISADO: ENERO A DICIEMBRE

Núm Prog		REFERENCIA		CONCEPTO	IMPORTE (\$)	MONTO OBSERVADO (\$)	DESCRIPCION DEL RESULTADO												
		PÓLIZA / DOCUMENTO	FECHA																
REGISTROS CONTABLES Y DOCUMENTACIÓN COMPROBATORIA Y JUSTIFICATIVA																			
1	6	D07PI10016	21/07/2025	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	\$14,300.00		Realizan pago por \$14,300.00 de la cuenta bancaria 2025 Fondo General de Participaciones BBVA núm. ****0196 a favor de Publicidad, Enfoque y Talento S.A de C.V. , por concepto de "Adquisición de escáner para el área de tesorería ", integrando como comprobación del gasto pólizas impresas por el Sistema de Contabilidad Gubernamental, transferencia bancaria, comprobante fiscal, detectándose la omisión de la documentación justificativa que acredite el gasto erogado, como: 1.- Orden de pago firmada por el Presidente Municipal. 2.- Requisición firmada y sellada por el área solicitante. 3.- Resguardo firmado y sellado por el servidor público resguardante del bien mueble. 4.- Cotizaciones que garanticen que el proveedor ofreció las mejores condiciones en cuanto a precio, calidad, financiamiento y oportunidad debidamente firmadas por los proveedores, <u>ya que solo presentan dos cotizaciones de internet de las tiendas en línea de SEARS por \$14,500.00 y de Liverpool por \$15,999.00.</u> Se relaciona gasto erogado: <table><tr><th>Pólizas de pago</th><th>CFDI</th><th>Concepto</th><th>Importe pagado</th></tr><tr><td>E07PI10033</td><td>****B77B75B3209F</td><td>1 SCANER R40 600PP 80 IPM</td><td>\$14,300.00</td></tr><tr><td colspan="3">Total</td><td>\$14,300.00</td></tr></table> Por lo antes señalado, deberá presentar la documentación que subsane lo observado.	Pólizas de pago	CFDI	Concepto	Importe pagado	E07PI10033	****B77B75B3209F	1 SCANER R40 600PP 80 IPM	\$14,300.00	Total			\$14,300.00
		Pólizas de pago	CFDI	Concepto	Importe pagado														
		E07PI10033	****B77B75B3209F	1 SCANER R40 600PP 80 IPM	\$14,300.00														
Total			\$14,300.00																
NORMATIVIDAD INCUMPLIDA	Artículos 42 primer párrafo y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 41 fracción XIX, 73 fracción II y 106 de la Ley Municipal del Estado de Tlaxcala; 271 fracción V y 272 párrafo primero del Código Financiero para el Estado de Tlaxcala y sus Municipios.																		
1 TOTAL DE OBSERVACIONES.																			