



**TLAXCALA**  
UNA NUEVA HISTORIA



**OFICIO: SFP/DSFCA/2953/08.2025**

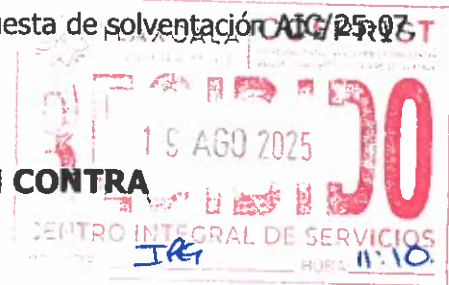
San Pablo Apetatitlán, Tlaxcala, a 15 de agosto de 2025.

19 AGO 2025  
**RECIBIDO**

**ASUNTO:** Valoración de propuesta de solventación AIC/25-07

CONTRALORIA INTERNA

**DRA. MÓNICA YAZMÍN JIMÉNEZ GUTIÉRREZ**  
**COMISIONADA ESTATAL PARA LA PROTECCIÓN CONTRA**  
**RIESGOS SANITARIOS DE TLAXCALA.**  
**PRESENTE**



anexo

De conformidad con lo dispuesto en los artículos 18, 65 y 66 fracciones III, IV, V, XXV y XXVII de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Tlaxcala; 2, 4 fracción II inciso a), 6 fracciones I y III, 10 fracciones XII, XIV y XV, 14 fracciones I, VI, X, XIII, XX y XXX, y 15 fracciones II, III, VI, VII y VIII del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública del Estado de Tlaxcala y en atención a su oficio número OFICIO/COEPRIST/ADMN/191/2025, recibido en este Órgano de Control el día 30 de junio de 2025, mediante el cual remite propuesta de solventación a las **observaciones determinadas al ejercicio de los recursos financieros, humanos y materiales** mediante la Auditoría Interna de Cumplimiento número **AIC/25-07** practicada a la Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios del Estado de Tlaxcala que usted dignamente dirige, por el período comprendido del **01 de enero al 31 de diciembre de 2024 y del 01 de enero al 31 de marzo de 2025**.

Al respecto; comunico a usted que, una vez analizados los argumentos y anexos presentados en el oficio de referencia, se remite un anexo de cédula de solventación de observaciones, donde se concluye lo siguiente:

| Emitidas | Solventadas | No solventadas |
|----------|-------------|----------------|
| 9        | 1           | 8              |



Por lo anterior, se determina que este Órgano de Control tiene a bien otorgar **un plazo de 10 días hábiles** contados a partir del día siguiente a la fecha de recepción del presente oficio, para presentar evidencia documental de las acciones para atender las observaciones no solventadas, se informa que la falta de atención al presente puede derivar en faltas



UNA NUEVA HISTORIA

**SFP**

**SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**

1 de 2

**OFICIO: SFP/DSFCA/2953/08.2025**

San Pablo Apetatitlán, Tlaxcala, a 15 de agosto de 2025.

**ASUNTO:** Valoración de propuesta de solventación AIC/25-07.

administrativas en términos de los dispuesto en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Sin otro particular, reciba un cordial saludo.

**ATENTAMENTE**



GOBIERNO DEL EDO. DE TLAXCALA  
PODER EJECUTIVO

**C.P. MARÍA ISABEL DELFINA MALDONADO-TEXTLE**  
**SECRETARIA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA**

- C.c.p. C.P. Jeny Taxis Hernández. Directora Administrativa de la Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios del Estado de Tlaxcala. Para su atención y conocimiento.
- C.c.p. Lic. Aldo Mauricio Téllez Pérez. Titular del Órgano Interno de Control del O.P.D. Salud de Tlaxcala. Para su conocimiento.
- C.c.p. Archivo.
- MIDMT\*jrtp/cas

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 1 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                     |

| Observación y anexo: Obs_01_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Argumento                      | Valoración                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tipo de observación: Probable Daño Patrimonial</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Adquisición de suministros a favor del Laboratorio Estatal sin acreditar su entrada al almacén</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>Del análisis al presupuesto de egresos ejercido por la COEPRIST en el ejercicio 2024, se muestra que el Laboratorio Estatal de Salud Pública del Estado de Tlaxcala realizó erogaciones por un importe de \$26,075,735.37, por la adquisición de materiales, accesorios, suministros y productos químicos, con cargo a las sub-fuentes de financiamiento de <i>Fondo de Aportaciones para los Servicios de la Salud por sus siglas "FASSA ramo 33", Aportación Solidaria Liquidada Estatal IMSS-Bienestar y Participaciones Estatales</i> correspondientes al ejercicio 2024; no obstante, del exhorto al cumplimiento del requerimiento de información notificado a la COEPRIST mediante oficio número SFP/DSFCA/1390/04.2025 y de la información remitida como respuesta, se observa que las pólizas remitidas a esta Secretaría no fueran las solicitadas, determinando omisión de la entrega de documentación requerida.</p> <p>Asimismo, al realizar la visita de inspección al LESP con fecha 15 de abril de 2025, las personas titulares de la Dirección y Administración del Laboratorio, no presentan la documentación comprobatoria del ejercicio del gasto, así como los controles de almacén con los que se verifique la adquisición de materiales, accesorios, suministros de laboratorio y otros productos químicos, tal como:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Sistema de control de almacén en los que se comprueben las entradas, devoluciones y salidas de materiales y suministros.</li> <li>2. Recepción del material al almacén, en los que se identifiquen los materiales y suministros de acuerdo al número de pedido, lote, características y/o presentación, así como la firma y sello de recibido por parte del encargado del almacén.</li> <li>3. Reaprovisionamientos de materiales a las diferentes áreas del Laboratorio, que compruebe la salida del producto del almacén o almacenes del Laboratorio, firma y sello de entrega del encargado del almacén y del solicitante, con la solicitud del material o insumo en la que se especifique el área a entregar y solicitante.</li> </ol> <p>Se especifica:</p> | <b>No presenta argumentos.</b> | <p><b>No solventada.</b></p> <p>Aunque durante la inspección al Laboratorio Estatal de Salud Pública se presentaron 19 remisiones del proveedor ADRIS por \$1,000,071.70 y 20 notas de egreso por \$22,824.05, estas evidencias solo acreditan una fracción mínima del gasto observado. <b>Queda pendiente por comprobar la cantidad de \$25,052,839.62.</b></p> <p>Adicionalmente, las solicitudes de reaprovisionamiento revisadas carecen de información esencial como número de pedido, fecha de caducidad, clave y lote necesaria para asegurar la trazabilidad y control interno de los insumos adquiridos. Esta omisión impide verificar el cumplimiento de los procedimientos de recepción, almacenamiento y distribución establecidos, así como la adecuada rendición de cuentas sobre el uso de los recursos públicos.</p> |

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                               |                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                     | <b>Hoja 2 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMN/191/2025 |                     |

| Observación y anexo: Obs_01_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                           |                                                                      |                                     |                  | Argumento         | Valoración                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Resumen del gasto del Laboratorio Estatal de Salud Pública:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                           |                                                                      |                                     |                  |                   |                                                                                       |
| Fuente de financiamiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Fondo y/o Programa                        | Partidas                                                             |                                     | Total            |                   |                                                                                       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           | 2551<br>Materiales,<br>accesorios y<br>suministros de<br>laboratorio | 2591<br>Otros productos<br>químicos |                  |                   |                                                                                       |
| Recurso Estatal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Aportación Solidaria Líquida Estatal 2024 |                                                                      | \$ 18,361,307.19                    | \$ 18,361,307.19 |                   |                                                                                       |
| Recurso Federal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | FASSA Ramo 33 2024                        | \$ 6,530,556.20                                                      | 1,054,671.98                        | 7,585,228.18     |                   |                                                                                       |
| Recurso Estatal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Participaciones Estatales 2024            |                                                                      | 129,200.00                          | 129,200.00       |                   |                                                                                       |
| Sumas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           | \$ 6,530,556.20                                                      | \$ 19,545,179.17                    | \$ 26,075,735.37 |                   |                                                                                       |
| <b>Nomenclatura de la sub-fuente de financiamiento:</b><br>SK: FASSA ramo 33 2024<br>SL: Participaciones Estatales 2024<br>SM: Aportación Solidaria Líquida Estatal IMSS-Bienestar 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                                                                      |                                     |                  |                   |                                                                                       |
| <p>Por lo anterior, de conformidad con el artículo 1, párrafo quinto del Presupuesto de Egresos de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio fiscal 2024, establece lo siguiente: <i>"Los titulares de los entes públicos ejecutores, son directamente responsables, conjuntamente con los servidores públicos de los mismos, encargados de la administración y ejercicio del presupuesto, así como de la aplicación de los programas, bajo criterios de legalidad, racionalidad, austeridad, disciplina presupuestaria y transparencia"</i>.</p> <p>Derivado de ello, se determina que las personas titulares de la Comisión Estatal, la Dirección Administrativa de la COEPRIST, así como de la Dirección y Administración del Laboratorio incumplen con la normativa en materia de aplicación y ejercicio de los recursos, al ser ejecutores del gasto y responsables directos de comprobar y justificar las erogaciones realizadas con cargo a los recursos públicos.</p> |                                           |                                                                      |                                     |                  | <b>Sin Texto.</b> | <b>Sin Texto.</b>                                                                     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                                                                      |                                     |                  |                   |  |

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 3 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                     |

| Observación y anexo: Obs_02_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |            |              | Argumento                                                                 | Valoración             |       |        |             |         |      |                           |            |              |                                                                |             |      |               |            |              |                                                                           |           |              |  |  |  |  |                     |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------|--------|-------------|---------|------|---------------------------|------------|--------------|----------------------------------------------------------------|-------------|------|---------------|------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|--|--|--|--|---------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tipo de observación: Probable daño Patrimonial</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |            |              |                                                                           |                        |       |        |             |         |      |                           |            |              |                                                                |             |      |               |            |              |                                                                           |           |              |  |  |  |  |                     |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Falta de documentación comprobatoria del gasto por capacitaciones</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |            |              |                                                                           |                        |       |        |             |         |      |                           |            |              |                                                                |             |      |               |            |              |                                                                           |           |              |  |  |  |  |                     |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por la COEPRIST por concepto de Capacitaciones con afectación a las partidas <i>3393 Servicios integrales</i> y <i>3341 Servicios para capacitación a servidores públicos</i>, se observa que la Comisión Estatal realizó erogaciones por \$183,319.00 de las fuentes de financiamiento de <i>Fondo de Aportaciones para los Servicios de la Salud</i> y <i>Participaciones Estatales</i>, sin presentar la documentación comprobatoria del gasto realizado, tales como: Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, requisiciones, solicitudes y autorizaciones de suficiencia presupuestal, contratos de prestación de servicios, documentación que acredite el perfil y la experiencia de las personas capacitadoras, programa o proyecto de capacitación, listas de asistencia, evidencia que acredite las actividades realizadas, así como evidencia fotográfica.</p> <p>Se especifica:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Partida</th><th>Descripción sub-fuente</th><th>Fecha</th><th>Póliza</th><th>Descripción</th><th>Importe</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3393</td><td>Participaciones Estatales</td><td>23/12/2024</td><td>PA - 1200916</td><td>Jornadas académicas del día del químico y aniversario del LESP</td><td>\$92,259.00</td></tr> <tr> <td>3341</td><td>FASSA ramo 33</td><td>27/12/2024</td><td>PA - 1201120</td><td>Contratación de ponentes y material: Programa Interculturalidad en Salud.</td><td>91,060.00</td></tr> <tr> <td align="right" colspan="5"><b>Total</b></td><td><b>\$183,319.00</b></td></tr> </tbody> </table> <p>Por lo anterior, se determina que la persona titular de la Comisión Estatal y la Dirección Administrativa de la COEPRIST incumplen la normatividad en materia de aplicación y ejercicio de los recursos, al ser ejecutores del gasto y responsables directos de comprobar y justificar las erogaciones realizadas con cargo a los recursos públicos, aun cuando este sea un Organismo Desconcentrado, como se menciona en el Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio 2024: <i>"Los Organismos Desconcentrados están obligados a llevar controles internos del ejercicio del gasto y conservar copia de la documentación comprobatoria, en los términos de la ley y las reglas de armonización contable [...]."</i></p> |                           |            |              | Partida                                                                   | Descripción sub-fuente | Fecha | Póliza | Descripción | Importe | 3393 | Participaciones Estatales | 23/12/2024 | PA - 1200916 | Jornadas académicas del día del químico y aniversario del LESP | \$92,259.00 | 3341 | FASSA ramo 33 | 27/12/2024 | PA - 1201120 | Contratación de ponentes y material: Programa Interculturalidad en Salud. | 91,060.00 | <b>Total</b> |  |  |  |  | <b>\$183,319.00</b> | <p><i>No presentan argumentos.</i></p> | <p><b>No solventada.</b></p> <p>No se presentó documentación comprobatoria que acredite el gasto por \$183,319.00 en concepto de capacitaciones, incluyendo las jornadas académicas y el programa de interculturalidad en salud. <b>La falta de comprobantes fiscales, requisiciones, contratos, listas de asistencia y evidencia de las actividades realizadas constituye un incumplimiento directo de las obligaciones de control y justificación del gasto establecidas.</b> La ausencia de estos documentos impide verificar la efectiva realización de las capacitaciones y la correcta aplicación de los recursos públicos.</p> |
| Partida                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Descripción sub-fuente    | Fecha      | Póliza       | Descripción                                                               | Importe                |       |        |             |         |      |                           |            |              |                                                                |             |      |               |            |              |                                                                           |           |              |  |  |  |  |                     |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3393                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Participaciones Estatales | 23/12/2024 | PA - 1200916 | Jornadas académicas del día del químico y aniversario del LESP            | \$92,259.00            |       |        |             |         |      |                           |            |              |                                                                |             |      |               |            |              |                                                                           |           |              |  |  |  |  |                     |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3341                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | FASSA ramo 33             | 27/12/2024 | PA - 1201120 | Contratación de ponentes y material: Programa Interculturalidad en Salud. | 91,060.00              |       |        |             |         |      |                           |            |              |                                                                |             |      |               |            |              |                                                                           |           |              |  |  |  |  |                     |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Total</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                           |            |              |                                                                           | <b>\$183,319.00</b>    |       |        |             |         |      |                           |            |              |                                                                |             |      |               |            |              |                                                                           |           |              |  |  |  |  |                     |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 4 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                     |

| Observación y anexo: Obs_03_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Argumento                                            | Valoración             |              |                         |              |         |      |                                                      |            |              |                        |              |      |                                |            |              |                        |           |      |                                |            |              |                         |            |      |                                |            |              |                      |            |       |  |  |  |  |              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------|--------------|-------------------------|--------------|---------|------|------------------------------------------------------|------------|--------------|------------------------|--------------|------|--------------------------------|------------|--------------|------------------------|-----------|------|--------------------------------|------------|--------------|-------------------------|------------|------|--------------------------------|------------|--------------|----------------------|------------|-------|--|--|--|--|--------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tipo de observación: Probable daño Patrimonial                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                      |                        |              |                         |              |         |      |                                                      |            |              |                        |              |      |                                |            |              |                        |           |      |                                |            |              |                         |            |      |                                |            |              |                      |            |       |  |  |  |  |              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Falta de documentación comprobatoria de adquisiciones para la Dirección de Evidencia y Manejo de Riesgos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                      |                        |              |                         |              |         |      |                                                      |            |              |                        |              |      |                                |            |              |                        |           |      |                                |            |              |                         |            |      |                                |            |              |                      |            |       |  |  |  |  |              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <p>De la revisión a la documentación comprobatoria y justificativa del gasto realizado por la COEPRIST por concepto de <i>Productos químicos básicos y Materiales, accesorios y suministros de laboratorio</i> con afectación a las partidas 2511 y 2551, se observa que la Comisión Estatal realizó erogaciones por \$473,200.03 de las sub-fuentes de financiamiento de <i>Ejecución de acciones de desinfección 2024 (PROAGUA)</i> y <i>Participaciones Estatales</i>, para la Dirección de Evidencia y Manejo de Riesgos Sanitarios; no obstante, del exhorto al cumplimiento del requerimiento de información notificado a la COEPRIST mediante oficio número SFP/DSFCA/1390/04.2025 y de la información remitida como respuesta, se observa que las pólizas remitidas a esta Secretaría no fueran las solicitadas, determinando omisión de la entrega de documentación requerida.</p> <p>Por lo anterior, la COEPRIST no presenta la documentación comprobatoria del gasto realizado, tal como: Comprobantes Fiscales Digitales por Internet, requisiciones, solicitudes de suficiencia presupuestal, contratos de prestación de servicios, evidencia fotográfica, entre otros.</p> <p>Se especifica:</p> <table><tr><th>Partida</th><th>Descripción sub-fuente</th><th>Fecha</th><th>Póliza</th><th>Pedido</th><th>Importe</th></tr><tr><td>2511</td><td>Ejecución de acciones de desinfección 2024 (PROAGUA)</td><td>04/10/2024</td><td>PA - 1000004</td><td>Pedido 7-224-1-2024 AD</td><td>\$ 11,281.00</td></tr><tr><td>2511</td><td>Participaciones Estatales 2024</td><td>04/10/2024</td><td>PA - 1000003</td><td>Pedido 7_224-1-2024 AD</td><td>11,281.00</td></tr><tr><td>2511</td><td>Participaciones Estatales 2024</td><td>20/12/2024</td><td>PA - 1200789</td><td>Pedido 10_181-1-2024 AD</td><td>292,067.63</td></tr><tr><td>2551</td><td>Participaciones Estatales 2024</td><td>27/12/2024</td><td>PA - 1201094</td><td>Pedido 10_187-2-2024</td><td>158,570.40</td></tr><tr><td colspan="5">Total</td><td>\$473,200.03</td></tr></table> <p>Asimismo, la persona Comisionada Estatal y la persona titular de la Dirección Administrativa de la COEPRIST incumplen la normatividad en materia de aplicación y ejercicio de los recursos, al ser ejecutores del gasto y responsables directos de comprobar y justificar las erogaciones realizadas con cargo a los recursos públicos, aun cuando este sea un Organismo Desconcentrado, como se menciona en el Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para el ejercicio 2024: "<i>Los Organismos Desconcentrados están obligados a llevar controles internos del ejercicio del gasto y conservar copia de la documentación comprobatoria, en los términos de la ley y las reglas de armonización contable [...].</i>"</p> | Partida                                              | Descripción sub-fuente | Fecha        | Póliza                  | Pedido       | Importe | 2511 | Ejecución de acciones de desinfección 2024 (PROAGUA) | 04/10/2024 | PA - 1000004 | Pedido 7-224-1-2024 AD | \$ 11,281.00 | 2511 | Participaciones Estatales 2024 | 04/10/2024 | PA - 1000003 | Pedido 7_224-1-2024 AD | 11,281.00 | 2511 | Participaciones Estatales 2024 | 20/12/2024 | PA - 1200789 | Pedido 10_181-1-2024 AD | 292,067.63 | 2551 | Participaciones Estatales 2024 | 27/12/2024 | PA - 1201094 | Pedido 10_187-2-2024 | 158,570.40 | Total |  |  |  |  | \$473,200.03 | No presenta argumentos. | No solventada.<br><br>Si bien se entregó documentación que acredita adquisiciones por \$22,562.00, permanece sin justificar un importe de \$450,638.03 correspondiente a compras para la Dirección de Evidencia y Manejo de Riesgos Sanitarios. Esta omisión limita la capacidad de confirmar la entrega y uso de los bienes adquiridos y representa un riesgo para la integridad y transparencia en el manejo de los recursos. |
| Partida                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Descripción sub-fuente                               | Fecha                  | Póliza       | Pedido                  | Importe      |         |      |                                                      |            |              |                        |              |      |                                |            |              |                        |           |      |                                |            |              |                         |            |      |                                |            |              |                      |            |       |  |  |  |  |              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2511                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ejecución de acciones de desinfección 2024 (PROAGUA) | 04/10/2024             | PA - 1000004 | Pedido 7-224-1-2024 AD  | \$ 11,281.00 |         |      |                                                      |            |              |                        |              |      |                                |            |              |                        |           |      |                                |            |              |                         |            |      |                                |            |              |                      |            |       |  |  |  |  |              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2511                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Participaciones Estatales 2024                       | 04/10/2024             | PA - 1000003 | Pedido 7_224-1-2024 AD  | 11,281.00    |         |      |                                                      |            |              |                        |              |      |                                |            |              |                        |           |      |                                |            |              |                         |            |      |                                |            |              |                      |            |       |  |  |  |  |              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2511                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Participaciones Estatales 2024                       | 20/12/2024             | PA - 1200789 | Pedido 10_181-1-2024 AD | 292,067.63   |         |      |                                                      |            |              |                        |              |      |                                |            |              |                        |           |      |                                |            |              |                         |            |      |                                |            |              |                      |            |       |  |  |  |  |              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2551                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Participaciones Estatales 2024                       | 27/12/2024             | PA - 1201094 | Pedido 10_187-2-2024    | 158,570.40   |         |      |                                                      |            |              |                        |              |      |                                |            |              |                        |           |      |                                |            |              |                         |            |      |                                |            |              |                      |            |       |  |  |  |  |              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                      |                        |              |                         | \$473,200.03 |         |      |                                                      |            |              |                        |              |      |                                |            |              |                        |           |      |                                |            |              |                         |            |      |                                |            |              |                      |            |       |  |  |  |  |              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

**Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.**  
**Cédula de Seguimiento de Observaciones de la**  
**Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala**  
**Anexo único del oficio: SFP/DSFCA/2953/08.2025**

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 5 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                     |

| Observación y anexo: Obs_04_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Argumento                                                      | Valoración    |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|--|--------------------------------|------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|----------------|-------------------------|------------|-------------------|----------------|------------------------|-------------|
| Tipo de observación: Probable daño Patrimonial                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                |               |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
| Diferencias entre el presupuesto devengado y comprobación del ejercicio de combustible                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                |               |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
| <p>De la revisión al gasto realizado en el ejercicio 2024 por concepto de <i>Combustibles, lubricantes y aditivos</i> con afectación a las partidas 2612 y 2615, se identifica una diferencia por \$265,749.11, entre el Presupuesto de egresos devengado de la COEPRIST y el suministro según bitácoras de combustible.</p> <p>Derivado de ello, se determina la falta de documentación comprobatoria que ampare la diferencia detectada por el ejercicio del gasto realizado por la COEPRIST.</p> <p>Se especifica:</p> <table><tr><th colspan="3">Partida: Combustibles, lubricantes y aditivos (Ejercicio 2024)</th></tr><tr><th>Presupuesto devengado COEPRIST</th><th>Comprobación en bitácoras de combustible</th><th>Diferencia</th></tr><tr><td>\$ 1,603,146.51</td><td>\$ 1,337,397.40</td><td>\$ 265,749.11</td></tr></table> | Partida: Combustibles, lubricantes y aditivos (Ejercicio 2024) |               |  | Presupuesto devengado COEPRIST | Comprobación en bitácoras de combustible | Diferencia | \$ 1,603,146.51 | \$ 1,337,397.40 | \$ 265,749.11 | <p>No presentan argumentos</p> | <p>No Solventada.</p> <p>Tras la revisión y conciliación de las cifras presentadas, persiste una diferencia sin aclarar de \$51,816.70 entre el presupuesto devengado y la comprobación del gasto en combustibles.</p> <p>Además, deberá informar a este Órgano de Control el saldo de tarjetas de combustible al 31 de diciembre de 2023.</p> <p>Asimismo, deberá de informar el suministro de combustible contenido como saldo en las tarjetas al 31/12/2024 en cantidad de \$162,590.24</p> <table><tr><td>Presupuesto dev Coeprist</td><td>\$1,603,146.51</td></tr><tr><td>Bitácoras de combustible</td><td>\$1,492,372.97</td></tr><tr><td>Saldo tarjetas 31/12/24</td><td>162,590.24</td></tr><tr><td>Total, comprobado</td><td>\$1,654,963.21</td></tr><tr><td>Diferencia por aclarar</td><td>\$51,816.70</td></tr></table> | Presupuesto dev Coeprist | \$1,603,146.51 | Bitácoras de combustible | \$1,492,372.97 | Saldo tarjetas 31/12/24 | 162,590.24 | Total, comprobado | \$1,654,963.21 | Diferencia por aclarar | \$51,816.70 |
| Partida: Combustibles, lubricantes y aditivos (Ejercicio 2024)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                |               |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
| Presupuesto devengado COEPRIST                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Comprobación en bitácoras de combustible                       | Diferencia    |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
| \$ 1,603,146.51                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | \$ 1,337,397.40                                                | \$ 265,749.11 |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
| Presupuesto dev Coeprist                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | \$1,603,146.51                                                 |               |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
| Bitácoras de combustible                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | \$1,492,372.97                                                 |               |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
| Saldo tarjetas 31/12/24                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 162,590.24                                                     |               |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
| Total, comprobado                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | \$1,654,963.21                                                 |               |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |
| Diferencia por aclarar                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | \$51,816.70                                                    |               |  |                                |                                          |            |                 |                 |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |                |                          |                |                         |            |                   |                |                        |             |



**SFP**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN  
PÚBLICA

**Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.**  
**Cédula de Seguimiento de Observaciones de la**  
**Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala**  
**Anexo único del oficio: SFP/DSFCA/2953/08.2025**

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 6 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                     |

| Observación y anexo: Obs_05_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Argumento                      | Valoración                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tipo de observación: Probable daño Patrimonial</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Unidad vehicular sin documentación por siniestro</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>De la revisión a la plantilla del parque vehicular, se observa un vehículo siniestrado en el ejercicio 2024, marca Volkswagen Vento, modelo 2018 con placas XWR-428-C, asignado al ciudadano Juan Carlos Sánchez Alcántara; sin embargo, la COEPRIST no presenta reporte del siniestro al O.P.D. Salud de Tlaxcala e información y documentación que permita conocer el estatus del siniestro, no cuentan con el informe de evaluación o dictamen de daño del vehículo emitido por la compañía aseguradora, así como, de ser procedente, su ingreso al taller para su reparación o el cobro de indemnización por pérdida total del vehículo, o en caso de que el resguardante haya sido responsable del siniestro, el cobro del costo de deducible para la aseguradora, así como, garantizar que la persona que tuvo el siniestro sea trabajador adscrito a la COEPRIST, tal como se describe en la observación número 6 (Obs_06).</p> <p>Por lo anterior, se determina que la COEPRIST incumple con las Normas administrativas para asignación, uso y control de los vehículos propiedad del Ejecutivo, emitidas por la Oficialía Mayor de Gobierno que indican: "A los responsables administrativos de las dependencias y entidades les corresponde: [...] c) Integrar copia de los expedientes de los vehículos asignados al área de su competencia."</p> | <i>No presentan argumentos</i> | <p><b>No Solventada.</b></p> <p>No se ha realizado el trámite de baja de placas del vehículo siniestrado como se hace constar en oficio 5018/DAJ/OFAP/202/2025 de fecha 25 de junio de 2025; motivo que ha impedido llevar el expediente a la aseguradora HDI.</p> <p>Asimismo, no se ha realizado el pago del deducible a la aseguradora por el resguardante en caso de que haya sido responsable del siniestro.</p>  |

**Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.**  
**Cédula de Seguimiento de Observaciones de la**  
**Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala**  
**Anexo único del oficio: SFP/DSFCA/2953/08.2025**

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 7 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                     |

| Observación y anexo: Obs_06_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Argumento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Valoración                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tipo de observación: Probable daño Patrimonial</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Sueldos pagados con presuntas irregularidades laborales</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>De la revisión al capítulo 1000 Servicios personales, se detecta que el ciudadano Juan Carlos Sánchez Alcántara, quien se encuentra adscrito a la Dirección de Operación Sanitaria como <i>Soporte Administrativo</i> D con funciones de verificador sanitario, recibió remuneraciones por un importe de \$320,015.65, durante el ejercicio 2024 y de enero-marzo 2025, por concepto de contrato eventual; sin embargo, dicho trabajador no realizó su registro de entrada y salida de jornada laboral en el reloj checador o libro de asistencia con que cuenta la COEPRIST, sino mediante listas elaboradas por el mismo trabajador, ya que este no se presentó a las oficinas de la Comisión Estatal. Aunado a lo anterior, dicha forma de registro (listas de asistencia) es incongruente, toda vez que, sólo es aplicable para el personal de base, de acuerdo con las Condiciones Generales de Trabajo de la Secretaría de Salud y el Reglamento de Asistencia, Puntualidad y Permanencia en el Trabajo de la Secretaría de Salud, razón por la cual, los pagos realizados a dicho trabajador son improcedentes.</p> <p>Asimismo, se verifica que el presunto servidor público, no se encuentra en el listado de verificadores sanitarios del Estado de Tlaxcala que expidió la COFEPRIS para los ejercicios 2024 y 2025.</p> <p>De igual forma, de las entrevistas realizadas al personal de la Comisión Estatal, específicamente al titular de la Dirección de Operación Sanitaria, área en la que se encuentra adscrito dicho trabajador, se observa que Juan Carlos Sánchez Alcántara realiza funciones distintas a la de verificador sanitario, tales como, realizar censos para la actualización al padrón de establecimientos, argumento que es inconsistente, en razón de que el alta, actualización y baja de datos del padrón de establecimientos se realiza a través de la plataforma de COFEPRIS denominada "DIGIPRIS", por los propietarios o representantes legales de los establecimientos.</p> <p>Aunado a ello, de las encuestas realizadas a una muestra de 39 trabajadores adscritos al Archivo y Oficinas Centrales de la COEPRIST, se observa que 6 personas manifiestan que el trabajador Juan Carlos Sánchez Alcántara percibe remuneraciones sin laborar en la Comisión.</p> <p>Por lo anterior, se presume que la persona titular de la Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala podría incurrir en faltas administrativas de conformidad con la Ley General de Responsabilidades Administrativas.</p> | <p><i>Al respecto de esta observación, se informa:</i><br/> <i>Que el C. Juan Carlos Sánchez Alcántara, no realiza su registro de entrada y salida de jornada laboral en el reloj checador o libro de asistencia, derivado de las Comisiones que le son conferidas, en las cuales el realiza el levantamiento de establecimientos in situ, en diversos municipios del Estado de Tlaxcala, no se encuentra en el listado de verificadores sanitarios de la Cofepris, debido a que realiza funciones diferentes a las de vigilancia, el argumento mediante el cual se especifica que es inconsistente, en razón de que el alta, actualización y baja de datos del padrón de establecimientos se realiza a través de la plataforma de COFEPRIS denominada "DIGIPRIS", por los propietarios o representantes legales de los establecimientos, es incorrecto, toda vez que el no alimenta la plataforma DIGIPRIS, sino que actualiza los establecimientos nuevos en el INEGI, toda vez que</i></p> | <p><b>No Solventada.</b></p> <p>Se anexan oficios de colaboración de diferentes municipios del ejercicio 2023 y 2024, así como memorándums de asignación de comisiones y actividades, <b>pero no existe evidencia documental específica (cédulas o reportes) que respalde las labores efectivamente realizó el C. Juan Carlos Sánchez Alcántara</b> del ejercicio 2023 y 2024</p> <p>En el oficio número OFICIO/ADMON/RH/140/2024 de fecha 31 de julio de 2024, signado por la Comisionada Estatal de la COEPRIST Mónica Yazmin Jiménez Gutiérrez en el cual informa a la Directora de Administración del O.P.D. Salud de Tlaxcala Pamela Popocatl Sandoval, el horario del C. Juan Carlos Sánchez Alcántara, "los días Sábados y Domingos en un horario de 8:00 am. a 20:00 pm y entre semana para el retiro de</p> |



**SFP**  
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN  
PÚBLICA

**Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.**  
**Cédula de Seguimiento de Observaciones de la**  
**Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala**  
**Anexo único del oficio: SFP/DSFCA/2953/08.2025**

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 8 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                     |

| Observación y anexo: Obs_06_NA       |                  |              |              |             |               | Argumento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Valoración                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------|------------------|--------------|--------------|-------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Se especifica:                       |                  |              |              |             |               | <i>no todos los dueños de establecimientos dan cumplimiento al aviso de funcionamiento en DIGIPRIS, por lo que es importante contar con un registro fidedigno.</i>                                                                                                                                                                                                                                              | <i>sellos"; en dicho oficio en notorio el quebrantamiento de la jornada de trabajo establecida en la Ley Laboral de Servidores Públicos del Estado de Tlaxcala y sus Municipios, así como la Ley Federal del Trabajo; lo que puede generar contingencias laborales y poner en riesgo el patrimonio de la COEPRIST.</i> |
| Percepciones 2024 y enero-marzo 2025 |                  |              |              |             |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Nombre                               | Fecha de Ingreso | Clave Puesto | Sueldo       | Aguinaldo   | P. vacacional |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Juan Carlos Sánchez Alcántara        | 01/07/2023       | M40004       | \$295,400.00 | \$21,099.00 | \$3,516.65    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Total, percepciones recibidas        |                  |              | \$320,015.65 |             |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                      |                  |              |              |             |               | <i>Del total de trabajadores de la COEPRIST, entre los cuales se encuentra personal de nuevo ingreso, 6 personas representan menos del 4% del personal que dice no conocerlo, o manifiestan que no labora en la Comisión, sin embargo, se cuenta con documentación comprobatoria del trabajo que realiza, y que es el único trabajador que tiene asignadas esas funciones, SE ADJUNTA EVIDENCIA DOCUMENTAL.</i> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

**Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.**  
**Cédula de Seguimiento de Observaciones de la**  
**Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala**  
**Anexo único del oficio: SFP/DSFCA/2953/08.2025**

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                     |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 9 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                     |

| Observación y anexo: Obs_07_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                 | Argumento               | Valoración                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |                     |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------|----------------------|--------|--------------|--|--------------|------|---------------------|--------|-----------|--|-------------|------|---------------------------|--------|------------|--|--------------|------|--------------------------------|--------|------------|--|--------------|------|-------------------------|--------|-----------|--|-------------|------|-------------------------------|--------|------------|--|--------------|------|----------------------------|--------|------------|--|--------------|------|------------------------|--------|------------|--|--------------|------|----------------------|--------|-----------|--|-------------|------|---------------------------------|--------|------------|--|--------------|--|--|
| Tipo de observación: Probable daño Patrimonial                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                 |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |                     |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| Atribución indebida de funciones de verificador sanitario                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                 |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |                     |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| <p>De la revisión a la plantilla de personal, nóminas del personal de base, confianza y eventual ejercicio 2024 y enero-marzo 2025, listado de verificadores sanitarios activos autorizados para el Estado de Tlaxcala y publicados por la COFEPRIS con fechas 07 de agosto de 2024 y 25 de abril de 2025, reportes de verificaciones sanitarias realizadas en el ejercicio 2024 y enero-marzo 2025, así como su conciliación con el Catálogo Sectorial de Puestos de la Secretaría de Salud expedido en el ejercicio 2021 y el tabulador del personal de contrato aprobado en la Tercera Sesión Ordinaria 2023 de la Junta Directiva del O.P.D. Salud de Tlaxcala; se detecta que 14 trabajadores realizan funciones de verificador sanitario, siendo éstas distintas a las correspondientes a su puesto, determinándose atribución indebida de funciones en perjuicio del objeto y plazas autorizadas de la Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala.</p> <p>Se especifica:</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                 | No presentan argumentos | <p><b>No Solventada.</b></p> <p>No se justificó la reasignación de funciones de <b>14 trabajadores</b> que realizan labores de verificación sanitaria sin contar con esa categoría en su clave de puesto.</p> <p>La evidencia presentada se limita a constancias de cursos, sin acreditar regularización administrativa o contractual.</p> <p>Tampoco se entregaron contratos de <b>dos prestadores de servicios externos</b> C. Fernando Moreno Ibarra y Citlali Guadalupe Muñoz López en el que se identifique el tipo de prestación de servicios que prestan a la COEPRIST.</p> |                   |                     |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| <table><tr><th>Ejercicio</th><th>Nombre del trabajador</th><th>Clave puesto</th><th>Percepciones 2024</th><th>Percepciones 2025</th><th>Total, percepciones</th></tr><tr><td>2024</td><td>Mayte Atonal Saldaña</td><td>M02004</td><td>\$133,706.43</td><td></td><td>\$133,706.43</td></tr><tr><td>2024</td><td>Saúl Flores Jiménez</td><td>M03019</td><td>69,190.00</td><td></td><td>\$69,190.00</td></tr><tr><td>2024</td><td>Ivette Maldonado Xocoyotl</td><td>M03025</td><td>271,787.18</td><td></td><td>\$271,787.18</td></tr><tr><td>2024</td><td>María Patricia Medellín Alonso</td><td>M01007</td><td>620,116.83</td><td></td><td>\$620,116.83</td></tr><tr><td>2024</td><td>Leticia Nájera Martínez</td><td>M03019</td><td>47,707.73</td><td></td><td>\$47,707.73</td></tr><tr><td>2024</td><td>María del Carmen Pérez Valdés</td><td>M03002</td><td>506,400.72</td><td></td><td>\$506,400.72</td></tr><tr><td>2024</td><td>Agustina Rodríguez Sánchez</td><td>M03025</td><td>269,514.44</td><td></td><td>\$269,514.44</td></tr><tr><td>2024</td><td>Emilio Salazar Mendoza</td><td>M03002</td><td>571,296.05</td><td></td><td>\$571,296.05</td></tr><tr><td>2024</td><td>Marisol Sánchez Meza</td><td>M03019</td><td>56,610.00</td><td></td><td>\$56,610.00</td></tr><tr><td>2024</td><td>Karla Nelly Torreblanca Soltero</td><td>M03022</td><td>273,966.26</td><td></td><td>\$273,966.26</td></tr></table> |                                 | Ejercicio               | Nombre del trabajador                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Clave puesto      | Percepciones 2024   | Percepciones 2025 | Total, percepciones | 2024 | Mayte Atonal Saldaña | M02004 | \$133,706.43 |  | \$133,706.43 | 2024 | Saúl Flores Jiménez | M03019 | 69,190.00 |  | \$69,190.00 | 2024 | Ivette Maldonado Xocoyotl | M03025 | 271,787.18 |  | \$271,787.18 | 2024 | María Patricia Medellín Alonso | M01007 | 620,116.83 |  | \$620,116.83 | 2024 | Leticia Nájera Martínez | M03019 | 47,707.73 |  | \$47,707.73 | 2024 | María del Carmen Pérez Valdés | M03002 | 506,400.72 |  | \$506,400.72 | 2024 | Agustina Rodríguez Sánchez | M03025 | 269,514.44 |  | \$269,514.44 | 2024 | Emilio Salazar Mendoza | M03002 | 571,296.05 |  | \$571,296.05 | 2024 | Marisol Sánchez Meza | M03019 | 56,610.00 |  | \$56,610.00 | 2024 | Karla Nelly Torreblanca Soltero | M03022 | 273,966.26 |  | \$273,966.26 |  |  |
| Ejercicio                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Nombre del trabajador           | Clave puesto            | Percepciones 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Percepciones 2025 | Total, percepciones |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Mayte Atonal Saldaña            | M02004                  | \$133,706.43                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   | \$133,706.43        |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Saúl Flores Jiménez             | M03019                  | 69,190.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   | \$69,190.00         |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Ivette Maldonado Xocoyotl       | M03025                  | 271,787.18                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   | \$271,787.18        |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | María Patricia Medellín Alonso  | M01007                  | 620,116.83                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   | \$620,116.83        |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Leticia Nájera Martínez         | M03019                  | 47,707.73                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   | \$47,707.73         |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | María del Carmen Pérez Valdés   | M03002                  | 506,400.72                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   | \$506,400.72        |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Agustina Rodríguez Sánchez      | M03025                  | 269,514.44                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   | \$269,514.44        |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Emilio Salazar Mendoza          | M03002                  | 571,296.05                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   | \$571,296.05        |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Marisol Sánchez Meza            | M03019                  | 56,610.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   | \$56,610.00         |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |
| 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Karla Nelly Torreblanca Soltero | M03022                  | 273,966.26                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                   | \$273,966.26        |                   |                     |      |                      |        |              |  |              |      |                     |        |           |  |             |      |                           |        |            |  |              |      |                                |        |            |  |              |      |                         |        |           |  |             |      |                               |        |            |  |              |      |                            |        |            |  |              |      |                        |        |            |  |              |      |                      |        |           |  |             |      |                                 |        |            |  |              |  |  |



|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                      |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 10 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                      |

| Observación y anexo: Obs_07_NA |                                    |              |                   |                   |                     | Argumento | Valoración |
|--------------------------------|------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|---------------------|-----------|------------|
| Ejercicio                      | Nombre del trabajador              | Clave puesto | Percepciones 2024 | Percepciones 2025 | Total, percepciones |           |            |
| 2025                           | Ricardo Ahuatzi Valdez             | M03023       | 63,556.23         |                   | \$63,556.23         |           |            |
| 2024/2025                      | J. Guadalupe Flores Contreras      | M03025       | 266,014.85        | 60,270.18         | \$326,285.03        |           |            |
| 2024/2025                      | Rafael Rodríguez y Ramón Hernández | M03025       | 258,207.51        | 58,973.80         | \$317,181.31        |           |            |
| 2024/2025                      | Cristina Tenchitl Juárez           | M03019       | 54,513.30         | 37,740.00         | \$92,253.30         |           |            |
|                                |                                    |              | \$3,462,587.53    | \$156,983.98      | \$3,619,571.51      |           |            |

Asimismo, se detectan 2 trabajadores que realizaron funciones de verificador sanitario en el ejercicio 2024; sin embargo, dichas personas no fueron localizadas en las nóminas de pago, de igual forma, no cuentan con contrato de prestación de servicios, en el que se identifique el tipo de prestación de servicios que prestan a la COEPRIST, como se señala:

**Personal verificador sanitario no adscrito a la COEPRIST:**

| Ejercicio | Nombre del trabajador         | Categoría       | Comentarios                                                                                                                            |
|-----------|-------------------------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2024      | Fernando Moreno Ibarra        | Eventual        | Verificador sanitario según reportes de verificaciones 2024 y listado de verificadores sanitarios para Tlaxcala publicado por COFEPRIS |
| 2024      | Citlali Guadalupe Muñoz López | No identificado | Verificador sanitario según reportes de verificaciones 2024 y control de resguardo de bienes                                           |

Por lo anterior, dichos servidores públicos incumplen en el desempeño del puesto conferido, como señala la Ley General de Responsabilidades Administrativas: *"Incurrirá en abuso de funciones la persona servidora o servidor público que ejerza atribuciones que no tenga conferidas [...]".*

**SIN TEXTO.**

**SIN TEXTO.**



**Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.**  
**Cédula de Seguimiento de Observaciones de la**  
**Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala**  
**Anexo único del oficio: SFP/DSFCA/2953/08.2025**

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                      |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 11 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                      |

| Observación y anexo: Obs_08_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Argumento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Valoración                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tipo de observación: Administrativa</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Deficientes controles internos para el resguardo de documentación</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>De la revisión efectuada a la comprobación del gasto realizado por la Comisión Estatal en el ejercicio 2024 y del período de enero – marzo 2025 con cargo a los recursos públicos presupuestados, se observa que la COEPRIST demuestra deficientes controles internos en la guarda y custodia de la documentación comprobatoria y justificativa de las erogaciones efectuadas, toda vez que la evidencia que sustenta el gasto no obra en su totalidad en las instalaciones de la Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios.</p> <p>Por lo anterior mencionado, la COEPRIST incumple con lo establecido en el Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para los ejercicios 2024 y 2025 que mencionan: "Los Organismos Desconcentrados están obligados a llevar controles internos del ejercicio del gasto y conservar copia de la documentación comprobatoria, en los términos de la ley y las reglas de armonización contable [...]."</p> | <p><i>Respecto de la Observación que antecede, se informa que la Comisión Estatal Para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala, es un Organismo Desconcentrado de la Secretaría de salud, que no cuenta con autonomía administrativa, por lo que el Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala es quien realiza los registros contables en el Sistema de Información Financiera Estatal, por tal motivo la evidencia que sustenta el gasto no obra en su totalidad en las instalaciones de la Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala, pero si obra en su totalidad en el archivo del Organismo Público Descentralizado Salud de Tlaxcala, que tiene bien, proporcionar la información y evidencia necesaria que le sea solicitada para poder presentarla ante los Órganos de Control Correspondientes.</i></p> | <p><b>No Solventada.</b></p> <p>El argumento referente, que la Comisión Estatal Para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala, no cuenta con autonomía administrativa, se contrapone a lo establecido en el Decreto de Creación en su artículo 1 se establece los siguiente: "Se crea la Comisión Estatal Para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala cuyas siglas serán "COEPRIST" como un Organismo Público Desconcentrado de la Secretaría de salud del Estado de Tlaxcala, con autonomía técnica, <b>administrativa</b> y operativa [...]."</p> <p>Así como, en el Artículo 1 de su Reglamento Interior se hace mención: "El presente ordenamiento tiene por objeto establecer la organización, competencia, distribución de facultades y demás disposiciones legales necesarias para el debido funcionamiento de la Comisión</p> |

Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.  
 Cédula de Seguimiento de Observaciones de la  
 Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala  
 Anexo único del oficio: SFP/DSFCA/2953/08.2025

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                               |                      |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                     | <b>Hoja 12 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMN/191/2025 |                      |

| Observación y anexo: Obs_08_NA | Argumento         | Valoración                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>SIN TEXTO</b>               | <b>SIN TEXTO.</b> | <p><i>Estatul para la Protección contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala cuyas siglas serán COEPRIST, como Organismo Público Desconcentrado subordinado jerárquicamente a la Secretaría de Salud del Estado de Tlaxcala, con autonomía técnica, administrativa y operativa [...]”</i></p> <p>La COEPRIST incumple con lo establecido en el Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala para los ejercicios 2024 y 2025 que mencionan: "Los Organismos Desconcentrados están obligados a llevar controles internos del ejercicio del gasto y conservar copia de la documentación comprobatoria, en los términos de la ley y las reglas de armonización contable [...]”</p>  |



**Dirección de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría.**  
**Cédula de Seguimiento de Observaciones de la**  
**Comisión Estatal para la Protección Contra Riesgos Sanitarios de Tlaxcala**  
**Anexo único del oficio: SFP/DSFCA/2953/08.2025**

|                                             |                                           |                                   |                          |                                             |                                |                      |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| <b>Remite la propuesta de Solventación:</b> | Jeny Taxis Hernández                      | <b>Cargo:</b>                     | Directora Administrativa | <b>Auditoría número:</b>                    | AIC/25-07                      | <b>Hoja 13 de 13</b> |
| <b>Período revisado:</b>                    | Enero – diciembre 2024 y enero-marzo 2025 | <b>Oficio Orden de Auditoría:</b> | SFP/DSFCA/1011/03.2025   | <b>Oficio de Propuesta de Solventación:</b> | OFICIO/COEPRIST/ADMON/191/2025 |                      |

| Observación y anexo: Obs_09_NA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Argumento    | Valoración                               |                                                               |                                    |                                                                                                                       |                                                          |                       |        |               |                                                          |                                 |                                                                                                                       |                       |        |                                          |                                                               |                         |                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|--------|---------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tipo de observación: Administrativa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |              |                                          |                                                               |                                    |                                                                                                                       |                                                          |                       |        |               |                                                          |                                 |                                                                                                                       |                       |        |                                          |                                                               |                         |                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Servidores públicos no pertenecientes a la COEPRIST sin oficios de comisión                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                                          |                                                               |                                    |                                                                                                                       |                                                          |                       |        |               |                                                          |                                 |                                                                                                                       |                       |        |                                          |                                                               |                         |                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <p>Del análisis a la plantilla de personal de la COEPRIST, nóminas de pago a los trabajadores con categoría de base, confianza y contrato eventual del ejercicio 2024 y del período de enero-marzo 2025, registros de asistencia en el reloj checador, reportes de verificaciones sanitarias realizadas, listado de verificadores sanitarios autorizados para el Estado de Tlaxcala y publicados por la COFEPRIS para el ejercicio 2024 y 2025, así como de las encuestas aplicadas al personal de Oficinas Centrales del Ente revisado; se observa que 2 personas no reciben una remuneración por los servicios prestados a la Comisión Estatal de acuerdo a las nóminas de pago, aun cuando dichos servidores desempeñan funciones de mando superior y operativo en la COEPRIST.</p> <p>Asimismo, de la consulta pública a los datos de las personas referidas en la Plataforma Estatal de Transparencia, se comprueba que están adscritas en centros de trabajo distintos a las unidades administrativas de la COEPRIST, sin que presenten oficios de comisión para laborar en la Comisión Estatal.</p> <table><tr><th>Nombre</th><th>Clave puesto</th><th>Descripción del puesto</th><th>Centro de trabajo adscrito</th><th>Funciones desempeñadas en COEPRIST</th><th>Documento comprobatorio de su adscripción en otro centro</th></tr><tr><td>Eberth Rodríguez Mena</td><td>M03002</td><td>Veterinario A</td><td>TLSSA017564.- Centro Veterinario Antirrábico de Tlaxcala</td><td>Director de Operación Sanitaria</td><td>Listado de pagos diferentes al costo asociado a las plazas 2024 de la página de la Secretaría de Finanzas de Tlaxcala</td></tr><tr><td>Miriam Palacios Dumas</td><td>M03025</td><td>Apoyo Administrativo Técnico en Salud A1</td><td>TLSSA002426.- Oficinas Centrales del O.P.D. Salud de Tlaxcala</td><td>Auxiliar Administrativo</td><td>Listado de personal comisionado o con licencia 2024 de la página de la Secretaría de Finanzas de Tlaxcala</td></tr></table> <p>Por lo anterior, se observa que dicho personal ocupa plazas pertenecientes a la COEPRIST, estando adscritos a otros centros de trabajo.</p> | Nombre       | Clave puesto                             | Descripción del puesto                                        | Centro de trabajo adscrito         | Funciones desempeñadas en COEPRIST                                                                                    | Documento comprobatorio de su adscripción en otro centro | Eberth Rodríguez Mena | M03002 | Veterinario A | TLSSA017564.- Centro Veterinario Antirrábico de Tlaxcala | Director de Operación Sanitaria | Listado de pagos diferentes al costo asociado a las plazas 2024 de la página de la Secretaría de Finanzas de Tlaxcala | Miriam Palacios Dumas | M03025 | Apoyo Administrativo Técnico en Salud A1 | TLSSA002426.- Oficinas Centrales del O.P.D. Salud de Tlaxcala | Auxiliar Administrativo | Listado de personal comisionado o con licencia 2024 de la página de la Secretaría de Finanzas de Tlaxcala | No presentan argumentos | <b>Solventada.</b><br><br>Se presentaron oficios de comisión y nombramientos oficiales emitidos por la Gobernadora del Estado que acreditan las funciones y adscripción de los dos trabajadores observados. La documentación entregada subsana la observación, validando la legalidad de su actuación en la COEPRIST. |
| Nombre                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Clave puesto | Descripción del puesto                   | Centro de trabajo adscrito                                    | Funciones desempeñadas en COEPRIST | Documento comprobatorio de su adscripción en otro centro                                                              |                                                          |                       |        |               |                                                          |                                 |                                                                                                                       |                       |        |                                          |                                                               |                         |                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Eberth Rodríguez Mena                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | M03002       | Veterinario A                            | TLSSA017564.- Centro Veterinario Antirrábico de Tlaxcala      | Director de Operación Sanitaria    | Listado de pagos diferentes al costo asociado a las plazas 2024 de la página de la Secretaría de Finanzas de Tlaxcala |                                                          |                       |        |               |                                                          |                                 |                                                                                                                       |                       |        |                                          |                                                               |                         |                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Miriam Palacios Dumas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | M03025       | Apoyo Administrativo Técnico en Salud A1 | TLSSA002426.- Oficinas Centrales del O.P.D. Salud de Tlaxcala | Auxiliar Administrativo            | Listado de personal comisionado o con licencia 2024 de la página de la Secretaría de Finanzas de Tlaxcala             |                                                          |                       |        |               |                                                          |                                 |                                                                                                                       |                       |        |                                          |                                                               |                         |                                                                                                           |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |