

CÉDULA DE OBSERVACIONES

Fecha: 02-07-2019

| Entidad Federativa: Tlaxcala                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ente Auditado: Oficialía Mayor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fondo o Programa: Seguro Médico Siglo XXI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ejercicio Presupuestal: 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| OBSERVACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | RECOMENDACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p><b>La selección del procedimiento de contratación de adquisiciones, arrendamientos y servicios, rebasó los montos máximos aprobados en el Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado de Tlaxcala</b></p> <p>El artículo 37, de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala establece: [...] La selección del procedimiento que realice la convocante, deberá fundarse y motivarse según las circunstancias que concurran en cada caso, en criterios de economía, eficacia, eficiencia, imparcialidad y honradez, que aseguren las mejores condiciones para los sujetos de esta ley.</p> <p>Los órganos de control interno, deberán llevar un registro de las operaciones y contratos formalizados durante el ejercicio, acompañando copia de la determinación o dictamen en el que se hará constar el análisis de la o las propuestas y las razones para la adjudicación del contrato. No será necesario rendir este informe en las operaciones que se realicen mediante los procedimientos de invitación a cuando menos tres personas y de adjudicación directa, cuando las mismas se encuentren dentro de los montos máximos aprobados en el Decreto de Presupuesto de Egresos.</p> <p>En la auditoría con oficio número UORCS/211/1481/2019 del 8 de mayo de 2019, el Titular de Unidad de Operación Regional y Contraloría Social emitió la orden de auditoría, para realizar en su área o cualquier otra instalación, a partir del 13 de mayo de 2019 la auditoría conjunta número UAG-AOR-229-2019 TLAX-SIGLO XXI-REPSS, cuyo título de la auditoría es la Aplicación, Destino Autorizado y Cumplimiento de Metas y Objetivos de los Recursos del Seguro Médico Siglo XXI (SIGLO XXI); asimismo en</p> | <p><b>Correctiva</b></p> <p>La Oficialía Mayor de Gobierno, deberá entregar un informe fundado y motivado, en el que señale las razones por las cuales no realizó la licitación pública nacional de la Adquisición del servicio ininterrumpido de oxígeno medicinal, hospitalario y domiciliario para los diferentes hospitales y unidades médicas del O.P.D. Salud Tlaxcala, en incumplimiento al artículo 37 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala</p> <p><b>Promoción de responsabilidad administrativa</b></p> <p>En caso de que el ente auditado no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días hábiles, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, el Órgano Estatal de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa; debiendo remitir a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social, copia certificada del acuerdo de admisión; asimismo deberá ejecutar las acciones correspondientes en el marco de la cláusula Décima Tercera del Acuerdo de Coordinación para el fortalecimiento del sistema estatal de control y evaluación de la gestión pública, y colaboración en materia de transparencia y combate a la corrupción, celebrado por la Secretaría de la Función Pública y el Estado de</p> |



CÉDULA DE OBSERVACIONES

Fecha: 02-07-2019

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Entidad Federativa: Tlaxcala                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ente Auditado: Oficialía Mayor                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Fondo o Programa: Seguro Médico Siglo XXI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ejercicio Presupuestal: 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| OBSERVACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | RECOMENDACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>respuesta a la orden de auditoría, mediante el oficio REPSS/DG/SAY/DCy/000388/2019, del 23 de mayo de 2019, la Encargada de la Dirección General y Subdirectora de Administración y Financiamiento del OPD en Tlaxcala, hizo entrega de documentación del proveedor INFRA, S.A. de C.V. a quien le fue adjudicado el contrato número 11_33_2017 ADX, por un monto de \$16,959,920.72, por el concepto de Adquisición del servicio ininterrumpido de oxígeno medicinal, hospitalario y domiciliario para los diferentes hospitales y unidades médicas del O.P.D. Salud Tlaxcala, presentó, el formato de justificación de la excepción del comité de adquisiciones arrendamientos y servicios del Estado de Tlaxcala, el cual a la letra describe: [...] tomando en cuenta que el oxígeno medicinal es un soporte de vida al suministrarse directa y controladamente a pacientes con insuficiencia respiratoria, indispensable en casi todas las áreas de un hospital; quirófanos, urgencias, terapia intensiva, inhaloterapia, pediatría, hospitalización, etc. En diversos equipos de atención médica como ventiladores mezcladores (blendens), máquinas de anestesia, se requiere garantizar el suministro de los gases medicinales con la mayor infraestructura posible, en contravención a lo que establece el artículo 37 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala.</p> <p>Conclusión: la oficialía mayor de gobierno incumplió los procedimientos de adquisiciones, arrendamientos de bienes muebles e inmuebles y prestación de servicios de cualquier naturaleza se adjudicarán, a través de licitaciones públicas, a fin de asegurar a la convocante, las mejores condiciones disponibles en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias pertinentes, de acuerdo con lo que establece el artículo 37 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y</p> | <p>Tlaxcala.</p> <p>No obstante lo anterior, concluidas las diligencias de investigación y realizado el análisis de los hechos por la autoridad investigadora, ésta determinará la existencia o inexistencia de actos u omisiones que la ley señala como falta administrativa y, en caso, de que no encuentre elementos suficientes para demostrar la existencia de la infracción y la presunta responsabilidad del infractor, emitirá un acuerdo de conclusión y archivo del expediente de conformidad con lo establecido en el artículo 100 de la Ley de la materia, debiendo remitir a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social, copia certificada del acuerdo de conclusión y archivo que de ser el caso emita el área investigadora.</p> <p><b>Preventiva</b></p> <p>La Oficialía Mayor de Gobierno, deberá, analizar las causas por las cuales no realizó la licitación pública nacional por la Adquisición del servicio ininterrumpido de oxígeno medicinal, hospitalario y domiciliario para los diferentes hospitales y unidades médicas del O.P.D. Salud Tlaxcala.</p> <p>De las acciones realizadas para atender estas recomendaciones, se deberá enviar a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social de la Secretaría de la Función Pública, a través de la Contraloría del Ejecutivo Estado de Tlaxcala, el soporte documental que muestre la atención de las mismas.</p> <p>La documentación que se presente ante la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, para su posible solventación, deberá estar relacionada por documento y número de hojas que la integran y certificada por el</p> |

CÉDULA DE OBSERVACIONES

Fecha: 02-07-2019

|                                           |                                |
|-------------------------------------------|--------------------------------|
| Entidad Federativa: Tlaxcala              | Ente Auditado: Oficialía Mayor |
| Fondo o Programa: Seguro Médico Siglo XXI | Ejercicio Presupuestal: 2018   |
| OBSERVACIÓN                               |                                |
| RECOMENDACIONES                           |                                |

|                                                                                                                                                                       |                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Servicios del Estado de Tlaxcala                                                                                                                                      | servidor público facultado para ello. |
| <b>Causa</b><br>1. Inobservancia a la normatividad específica del programa.<br>2. Falta de transparencia en la información sobre el ejercicio del gasto federalizado. |                                       |
| <b>Efecto</b><br>1. Deficiencia en la Transparencia y rendición de cuentas del gasto federalizado.<br>2. Procedimientos administrativos                               |                                       |
| <b>Fundamento legal</b><br>artículo 37 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala                                                  |                                       |

|                                                   |     |      |
|---------------------------------------------------|-----|------|
| Fecha compromiso de resolución de la problemática |     |      |
| Día                                               | Mes | Año  |
| 03                                                | 09  | 2019 |

POR LA OFICIALIA MAYOR DE GOBIERNO

C. MIGUEL SASTRE DURÁN  
Jefe del Departamento del Centro de Planeación, Evaluación, Capacitación y Desarrollo de Personal



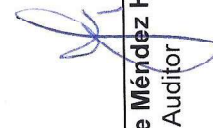
CÉDULA DE OBSERVACIONES

Fecha: 02-07-2019

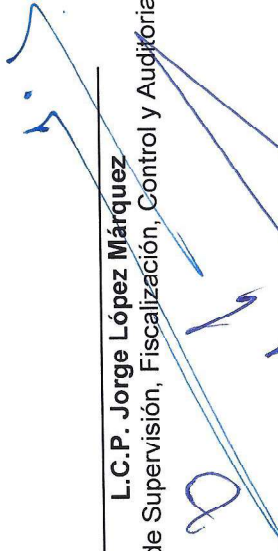
|                                           |                                |
|-------------------------------------------|--------------------------------|
| Entidad Federativa: Tlaxcala              | Ente Auditado: Oficialía Mayor |
| Fondo o Programa: Seguro Médico Siglo XXI | Ejercicio Presupuestal: 2018   |
| OBSERVACIÓN                               | RECOMENDACIONES                |

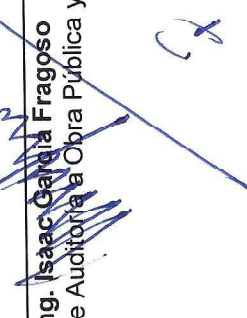
POR LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

  
C.L.C. Ricardo Romero Salinas  
Jefe Del Departamento de Fiscalización

  
M.A.O.P. Jorge Méndez Hernández  
Auditor

POR LA CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO DEL ESTADO DE TLAXCALA

  
L.C.P. Jorge López Márquez  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

  
Ing. Isaac García Fragozo  
Jefe de Departamento de Auditoría a Obra Pública y Programas Sociales



CÉDULA DE OBSERVACIONES

Fecha: 02-07-2019

| Ente Auditado: Oficialía Mayor de Gobierno.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ejercicio Presupuestal: 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| OBSERVACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | RECOMENDACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p><b>Incumplimiento de las Disposiciones Generales de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público del Estado de Tlaxcala.</b> (falta de actualización del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios)</p> <p>El artículo 21, de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios para Sector Público del Estado de Tlaxcala, establece que los sujetos de esta ley establecerán un Comité que tendrá por objeto determinar las acciones tendientes a la optimización de recursos que se destinen a las adquisiciones, arrendamientos y servicios, los cuales tendrán las facultades y obligaciones.</p> <p>En la auditoría, con oficio número UORCS/211/1481/2019 del 8 de mayo de 2019, el Titular de Unidad de Operación Regional y Contraloría Social emitió la orden de auditoría, para realizar en su área o cualquier otra instalación, a partir del 13 de mayo de 2019 la auditoría conjunta número UAG-AOR-229-2019 TLAX-SIGLO XXI-REPSS, cuyo título de la auditoría es la Aplicación, Destino Autorizado y Cumplimiento de Metas y Objetivos de los Recursos del Seguro Médico Siglo XXI (SIGLO XXI).</p> <p>Asimismo en respuesta a la orden de auditoría, mediante el oficio REPSS/DG/SayFDCy/000388/2019, del 23 de mayo de 2019, la Encargada de la Dirección General y Subdirectora de Administración y Financiamiento del OPD en Tlaxcala, hizo entrega de documentación, de la muestra de auditoría solicitada.</p> <p>La documentación se refiere al decreto por el que se crea el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios del Estado de Tlaxcala, publicado en el periódico oficial número extraordinario del 24 de junio del 2011, del periodo de gobierno del 15 de enero de 2011 al 31 de diciembre</p> | <p><b>Correctiva</b></p> <p>La Oficialía Mayor de Gobierno, deberá entregar un informe fundado y motivado en el que señale las razones por las cuales no presentó documentación justificativa por la actualización del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala, en incumpliendo a los artículos 21 fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, artículo 22, de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios del Estado de Tlaxcala, los artículos 24, artículo 25 fracciones I, II, III, IV, V, artículo 26 fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, artículo 27, artículo 28, artículo 29, artículo 30 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios del Estado de Tlaxcala</p> <p><b>Promoción de responsabilidad administrativa</b></p> <p>En caso de que el ente auditado no presente la documentación e información para la solventación de la observación dentro del plazo de los 45 días hábiles, o bien cuando habiéndola presentado, ésta no atienda, o en su caso, no desvirtúe totalmente las conductas detectadas como irregulares, el Órgano Estatal de Control iniciará o promoverá el procedimiento de responsabilidad administrativa a que haya lugar, mismo que de conformidad con lo establecido en el artículo 112 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, inicia cuando la autoridad substanciadora en el ámbito de su competencia admite el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa; debiendo remitir a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social, copia certificada del acuerdo de admisión; asimismo deberá ejecutar las acciones correspondientes en el marco de la cláusula Décima Tercera del Acuerdo de Coordinación para el</p> |



CÉDULA DE OBSERVACIONES

Fecha: 02-07-2019

| Ente Auditado: Oficialía Mayor de Gobierno.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ejercicio Presupuestal: 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| RECOMENDACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| OBSERVACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | RECOMENDACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>del 2016 el cual terminó; el periodo actual de gobierno que dio inicio el 1 de enero de 2017, la Oficialía Mayor de Gobierno de Tlaxcala, no presentó documentación justificativa de la actualización de los integrantes con nombre y cargo del Comité de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala, si bien presentó copias certificadas de las sesiones 7ª del 17 de julio de 2018, 27ª del 27 de noviembre de 2018 y 25ª del 16 de noviembre de 2018, todas ellas se refieren a la adquisición de equipos médicos, y no la actualización del Comité de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios para el Sector Público del Estado de Tlaxcala, en incumpliendo a los artículos 21, fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, artículo 22, de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios del Estado de Tlaxcala, los artículos 24, artículo 25 fracciones I, II, III, IV, V, artículo 26 fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, artículo 27, artículo 28, artículo 29, artículo 30 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios del Estado de Tlaxcala</p> <p>Conclusión: la oficialía Mayor de Gobierno, no acreditó con documentación justificativa relativa a la actualización del Comité de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala en el periodo contractual, según anexo 1 por un monto de \$25,351,507.57 que refiere las adquisiciones de la muestra revisada del programa SEGURO MÉDICO SIGLO XXI; en incumplimiento a los artículos 21, fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, artículo 22, de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios del Sector Público del Estado de Tlaxcala, artículos 24., 25 fracciones I, II, III, IV, V, 26 fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, 27, 28, 29, y 30 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios del Estado de Tlaxcala</p> | <p>fortalecimiento del sistema estatal de control y evaluación de la gestión pública, y colaboración en materia de transparencia y combate a la corrupción, celebrado por la Secretaría de la Función Pública y el Estado de Tlaxcala.</p> <p>No obstante lo anterior, concluidas las diligencias de investigación y realizado el análisis de los hechos por la autoridad investigadora, ésta determinará la existencia o inexistencia de actos u omisiones que la ley señala como falta administrativa y, en caso, de que no encuentre elementos suficientes para demostrar la existencia de la infracción y la presunta responsabilidad del infractor, emitirá un acuerdo de conclusión y archivo del expediente de conformidad con lo establecido en el artículo 100 de la Ley de la materia, debiendo remitir a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social, copia certificada del acuerdo de conclusión y archivo que de ser el caso emita el área investigadora.</p> <p><b>Preventiva</b></p> <p>La Oficialía Mayor de Gobierno, deberá, analizar las causas por las cuales no acreditó la actualización del Comité de Adquisiciones Arrendamientos y Servicios del Estado de Tlaxcala.</p> <p>Con base en el resultado de ese análisis, tendrá que establecer las medidas de control interno y supervisión a fin de evitar la recurrencia de esta irregularidad</p> <p>asimismo, la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala deberá solicitar a la Oficialía Mayor de Gobierno del Estado de Tlaxcala lleve a cabo las pruebas de cumplimiento, respecto a su adecuación</p> |
| <b>Causa</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



CÉDULA DE OBSERVACIONES

Fecha: 02-07-2019

| Entidad Federativa: Tlaxcala                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ente Auditado: Oficialía Mayor de Gobierno.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Fondo o Programa: Seguro Médico Siglo XXI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Ejercicio Presupuestal: 2018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| OBSERVACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | RECOMENDACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>1. Inobservancia a la normatividad específica del programa.</p> <p>2. Falta de transparencia en la información sobre el ejercicio del gasto federalizado.</p> <p><b>Efecto</b></p> <p>1. Deficiencia en la Transparencia y rendición de cuentas del gasto federalizado.</p> <p>2. Procedimientos administrativos</p> <p><b>Fundamento legal</b></p> <p>Los artículos 21 fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, y 22, de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios del Estado de Tlaxcala.</p> <p>Los artículos 24, 25 fracciones I, II, III, IV, V, 26 fracciones I, II, III, IV, V, VI, VII, VIII, IX, X, 27, 28, artículo 29, y 30 del Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios del Estado de Tlaxcala</p> | <p>implementación, a efecto de evitar este tipo de recomendaciones y deberá informar a la Secretaría de la Función Pública el soporte documental que muestre la atención de esta recomendación, y con ello asegurar el cumplimiento</p> <p>De las acciones realizadas para atender estas recomendaciones, se deberá enviar a la Unidad de Operación Regional y Contraloría Social de la Secretaría de la Función Pública, a través de la Contraloría del Ejecutivo Estado de Tlaxcala, el soporte documental que muestre la atención de las mismas.</p> <p>La documentación que se presente ante la Contraloría del Ejecutivo del Estado de Tlaxcala, para su posible solventación, deberá estar relacionada por documento y número de hojas que la integran y certificada por el servidor público facultado para ello.</p> |

CÉDULA DE OBSERVACIONES

Fecha: 02-07-2019

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                             |      |     |     |    |    |      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------|-----|-----|----|----|------|
| Entidad Federativa: Tlaxcala                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ente Auditado: Oficialía Mayor de Gobierno. |      |     |     |    |    |      |
| Fondo o Programa: Seguro Médico Siglo XXI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Ejercicio Presupuestal: 2018                |      |     |     |    |    |      |
| OBSERVACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | RECOMENDACIONES                             |      |     |     |    |    |      |
| <p>Fecha compromiso de resolución de la problemática</p> <table><tr><td>Día</td><td>Mes</td><td>Año</td></tr><tr><td>03</td><td>09</td><td>2019</td></tr></table> <p>POR LA OFICIALIA MAYOR DE GOBIERNO</p> <p><u>C. MIGUEL SASTRÉ DURÁN</u><br/>Jefe del Departamento del Centro de Planeación, Evaluación,<br/>Capacitación y Desarrollo de Personal</p> |                                             | Día  | Mes | Año | 03 | 09 | 2019 |
| Día                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Mes                                         | Año  |     |     |    |    |      |
| 03                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 09                                          | 2019 |     |     |    |    |      |



CÉDULA DE OBSERVACIONES

Fecha: 02-07-2019

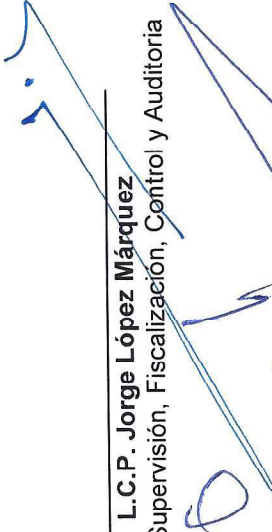
|                                           |                                             |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Entidad Federativa: Tlaxcala              | Ente Auditado: Oficialía Mayor de Gobierno. |
| Fondo o Programa: Seguro Médico Siglo XXI | Ejercicio Presupuestal: 2018                |
| OBSERVACIÓN                               | RECOMENDACIONES                             |

POR LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

  
L.C. Ricardo Romero Salinas  
Jefe Del Departamento de Fiscalización

  
M.A.O.P. Jorge Méndez Hernández  
Auditor

POR LA CONTRALORÍA DEL EJECUTIVO DEL ESTADO DE TLAXCALA

  
L.C.P. Jorge López Márquez  
Director de Supervisión, Fiscalización, Control y Auditoría

  
Ing. Isaac García Fragozo  
Jefe de Departamento de Auditoría a Obra Pública y Programas Sociales

UAG-AOR-229-2019 TLAX-SIGLO XXI OMG  
TLAXCALA  
REPSS  
Seguro Médico Siglo XXI  
FINANCIERA Y OPERACIONAL

Auditoría Número:  
Entidad Fiscalizada:  
Unidad Administrativa Revisada:  
Fondo:  
Tipo:

| ANEXO I (comité)             |                                                |                                                                                                                                                             |                         |
|------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| PEDIDO SERVICIO,<br>CONTRATO | PROVEEDOR                                      | DESCRIPCIÓN DEL PEDIDO O SERVICIO                                                                                                                           | IMPORTE                 |
| GET-LPN-053/2018             | JUAN JOSÉ TOVAR RODRÍGUEZ                      | SERVICIO SUBROGADO DE LIMPIEZA E HIGIENIZACIÓN EN EL HOSPITAL INFANTIL DE TLAXCALA.                                                                         | \$ 3,196,895.04         |
| 7_133-2018-1 ADX             | INSUMOS MÉDICOS MAR DE CORTES,<br>S.A. DE C.V. | ADQUISICIÓN DE CONSUMIBLES DE BOMBAS DE INFUSIÓN CON EQUIPOS SIN COSTO PARA LA SECRETARÍA DE SALUD O.P.D. SALUD DE TLAXCALA                                 | \$ 3,770,384.65         |
| 11_33-1-2017 ADX             | INFRA, S.A. DE C.V.                            | ADQUISICIÓN DEL SERVICIO ININTERRUMPIDO DE OXÍGENO MEDICINAL, HOSPITALARIO Y DOMICILIARIO PARA LOS DIFERENTES HOSPITALES Y UNIDADES MEDICAS DE O.P.D. SALUD | \$ 16,959,920.72        |
| 7_157-2018-1 ADX             | DRÄGER MEDICAL MEXICO S.A. DE C.V.             | ADQUISICIÓN DE REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO PARA EL O.P.D. SALUD DE TLAXCALA                           | \$ 1,424,307.16         |
|                              |                                                | <b>TOTAL</b>                                                                                                                                                | <b>\$ 25,351,507.57</b> |

*[Handwritten signatures and marks in blue ink]*