Auditoría Superior del Estado
SINALOA

Informe Individual

de la Revisión y Fiscalización
Superior de los Recursos Públicos



Colegio de Bachilleres del
Estado de Sinaloa

2018

Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa

Informe Individual de la Revisión y Fiscalización Superior de los Recursos Públicos, correspondiente al ejercicio fiscal 2018

Índice

		Página
Presentación		2
I.-	Estados Financieros Básicos	3
II.-	Número, Título y Tipo de Auditoría	5
III.-	Criterios de Selección	5
IV.-	Objetivo	6
V.-	Alcance de la Auditoría	6
VI.-	Fundamento Jurídico para Promover las Acciones y Recomendaciones	7
VII.-	Resultados de la Revisión Financiera	7
VIII.-	Comentarios de la Entidad Fiscalizada	317
IX.-	Procedimientos de Auditoría Aplicados	317
X.-	Síntesis de Resultados, Recomendaciones y Acciones Promovidas	320
XI.-	Impacto de las Observaciones	321
XII.-	Servidores Públicos que Intervinieron en la Auditoría	322
XIII.-	Dictamen	323
XIV.-	Sustento Legal para la Elaboración y Entrega del Informe	325

Presentación

La fiscalización de las cuentas públicas, es una función otorgada al Congreso del Estado de Sinaloa, que realiza a través de su órgano técnico denominado Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, facultad que se encuentra expresamente establecida en los artículos 116 fracción II, párrafo sexto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 43 fracciones XXII y XXII Bis, 53 y 54 de la Constitución Política del Estado de Sinaloa.

Así, este Órgano de Fiscalización, coordinado por la Comisión de Fiscalización del Congreso del Estado, para dar cumplimiento constitucional a la función atribuida, goza de plena independencia y autonomía técnica y de gestión, con la cual, al ejercer dicha atribución, va sentando las bases de revisión y fiscalización de las cuentas públicas que formulen el Gobierno del Estado y los Municipios, así como respecto de los recursos públicos que manejen, ejerzan, administren o custodien los Entes Públicos Estatales y Municipales y cualquier persona física o moral del sector social o privado; de igual forma, verifica los resultados de la gestión financiera de los entes que manejen recursos públicos, la utilización del crédito y el cumplimiento de las metas fijadas en los programas y proyectos en que respaldan sus presupuestos de egresos, formulando las observaciones que procedan y expedir los finiquitos o, en su caso, a dictar las medidas tendentes a fincar las responsabilidades a quienes les sean imputables; lo anterior, conforme a lo dispuesto en los artículos 1 fracciones I, II y III, 2 y 3 de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.

Bajo dichos motivos y con fundamento en lo establecido en los artículos 4 fracciones X, XII y XXVI, 5, 6, 8 fracciones V, VI, X, XII, XII Bis, XIII, XIV, XV y XVI, 13, 14, 22 fracciones I, X y XII, 34 Bis A, 34 Bis C, 43, 47, 48, 56, 57, 58, 59, 62, 63, y demás relativos de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, es por lo que se realizó la auditoría a los recursos públicos del **Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa**, correspondiente al ejercicio fiscal 2018.

Con base a los resultados obtenidos, se procedió a elaborar el presente Informe Individual de la Revisión y Fiscalización Superior de los Recursos Públicos del **Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa**, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, atendiendo lo dispuesto por los artículos 69 Bis, 69 Bis A y 69 Bis B de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, el cual está estructurado por los siguientes apartados: Estados Financieros Básicos; Número, Título y Tipo de Auditoría; Criterios de Selección; Objetivo; Alcance de la Auditoría; Fundamento Jurídico para Promover las Acciones y Recomendaciones; Resultados de la Revisión Financiera; Comentarios de la Entidad Fiscalizada; Procedimientos de Auditoría Aplicados; Síntesis de Resultados, Recomendaciones y Acciones Promovidas; Impacto de las Observaciones; Servidores Públicos que Intervinieron en la Auditoría; Dictamen y; por último, el Sustento Legal para la Elaboración y Entrega del Informe.

I.- Estados Financieros Básicos.

Estado de Situación Financiera.

Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa Estado de Situación Financiera Al 31 de diciembre de 2018					
	2018	2017		2018	2017
Activo			**Pasivo**		
Activo Circulante			**Pasivo Circulante**		
Efectivo y Equivalentes	21,855,548.73	88,147,426.77	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	120,025,699.83	147,042,761.26
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	184,366,012.57	112,472,171.73	Otros Pasivos a Corto Plazo	276,000.00	572,000.00
Total de Activos Circulantes	**$206,221,561.30**	**$200,619,598.50**	**Total de Pasivos Circulantes**	**$120,301,699.83**	**$147,614,761.26**
Activo No Circulante			**Total del Pasivo**	**$120,301,699.83**	**$147,614,761.26**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,171,482,394.21	1,171,192,949.78			
Bienes Muebles	184,612,341.46	180,618,882.31	**Hacienda Pública/Patrimonio**		
Activos Intangibles	10,037,715.26	12,004,097.77	**Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(407,053,038.48)	(388,317,474.87)	Aportaciones	1,135,332,013.99	1,135,332,013.99
Activos Diferidos	192,777.26	182,777.26	Donaciones de Capital	76,285,440.67	75,092,054.12
Total de Activos No Circulantes	**$959,272,189.71**	**$975,681,232.25**	Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	11,952,528.79	11,738,135.53
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	15,098,201.88	1,457,818.54
			Resultados de Ejercicios Anteriores	(193,476,134.15)	(194,933,952.69)
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	**$1,045,192,051.18**	**$1,028,686,069.49**
Total del Activo	**$1,165,493,751.01**	**$1,176,300,830.75**	**Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio**	**$1,165,493,751.01**	**$1,176,300,830.75**

Estado de Actividades.

Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa Estado de Actividades Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018		
	2018	**2017**
Ingresos y Otros Beneficios		
Ingresos de Gestión		
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	66,937,646.06	59,531,459.78
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,187,022,153.97	1,109,549,365.12
Otros Ingresos y Beneficios		
Ingresos Financieros	3,683,996.75	798,156.93
Otros Ingresos y Beneficios Varios	(21,116.61)	(88,856.27)
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**$1,257,622,680.17**	**$1,169,790,125.56**
Gastos y Otras Pérdidas		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	1,081,109,083.85	1,003,865,673.91
Materiales y Suministros	41,194,771.83	28,875,840.56
Servicios Generales	79,809,190.33	78,071,318.24
Participaciones y Aportaciones		
Convenios	7,720,179.84	2,569,302.34
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	33,401,089.68	56,935,852.50
Otros Gastos	(709,837.24)	(1,985,680.53)
Total de Gastos y Otras Pérdidas	**$1,242,524,478.29**	**$1,168,332,307.02**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**$15,098,201.88**	**$1,457,818.54**

II.- Número, Título y Tipo de Auditoría.

Número de la Auditoría.
016/2019.

Título de la Auditoría.
Revisión y fiscalización superior de los Recursos Públicos del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018.

Tipo de Auditoría
Auditoría Financiera.

III.- Criterios de Selección.

Los criterios considerados para la selección de auditoría son:

Criterio irrefutable:
Solicitudes Comisión de Fiscalización: Se consideran las entidades que a petición fundada y motivada de la Comisión de Fiscalización del H. Congreso del Estado deben ser consideradas en el programa de auditorías y que son factibles de realizar

Criterio ponderable:
Monto de los Recursos Públicos que Operan: Se seleccionan las entidades que operan un presupuesto de egresos superior a los 20 millones de pesos.

Resultados de Auditorías Anteriores: Se incluyen entidades que en su última revisión obtuvieron acciones promovidas y recomendaciones en cantidad e importe considerable.

Entidades Cuestionadas: Se consideran aquellas entidades que la sociedad manifiesta dudas respecto al manejo de los recursos públicos conocidas a través de los diversos medios de comunicación.

Irregularidades Financieras, Contables, Presupuestales y/o Programáticas: Se elegirán las entidades que derivado del análisis de la información contenida en la cuenta pública e informes de avance de gestión financiera se detectaron comportamientos irregulares que requieren su revisión a profundidad.

IV.- Objetivo.

Fiscalizar la gestión financiera del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, del ejercicio fiscal 2018, a fin de verificar los estados financieros, la recaudación de los ingresos propios, así como los registros contables y la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, para comprobar que se hayan realizado conforme a los montos aprobados y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas aplicables.

V.- Alcance de la Auditoría.

Estado de Situación Financiera			
Cuenta	Importes		% de la Muestra
Concepto	Universo Seleccionado	Muestra Auditada	
Bancos/Tesorería	21,855,548.73	21,855,548.73	100
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	177,944,607.01	177,944,607.01	100
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	6,421,405.57	6,419,934.25	99.98
Terrenos	70,000.00	70,000.00	100
Edificios no Habitacionales	9,912,229.28	9,912,229.28	100
Bienes Muebles	194,650,056.72	14,665,526.07	7.53
Otros Activos Diferidos	10,000.00	10,000.00	100
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	16,131,023.85	13,107,209.87	81.25
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	794,281,076.87	794,281,076.87	100
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	484,571.45	484,571.45	100
Ingresos por Clasificar	848,000.00	848,000.00	100
Donaciones a Capital	1,193,386.55	1,193,386.55	100
Total	**$1,223,801,906.03**	**$1,040,792,090.08**	**85.04%**

Ingresos			
Rubro de Ingresos	Importes		% de la Muestra
Concepto	Universo Seleccionado	Muestra Auditada	
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	20,466,888.88	13,966,864.96	68.24
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	1,183,230,153 97	1,170,598,329.93	98.93
Total	**$1,203,697,042.85**	**$1,184,565,194.89**	**98.41%**

Egresos			
Capítulo del Gasto	Importes		% de la Muestra
Concepto	Universo Seleccionado	Muestra Auditada	
Servicios Personales	324,487,553.47	324,487,553.47	100
Materiales y Suministros	41,194,771.83	27,692,366.47	67.22
Servicios Generales	79,809,190.33	58,175,588.84	72.89
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	15,354,822.90	10,973,169.52	71.46
Participaciones y Aportaciones	7,720,179.84	7,530,580.93	97.54
Total	**$468,566,518.37**	**$428,859,259.23**	**91.53%**

VI.- Fundamento Jurídico para Promover las Acciones y Recomendaciones.

Las facultades de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa para promover o emitir las acciones y recomendaciones derivadas de la auditoría practicada encuentran su sustento jurídico en las disposiciones siguientes:

Artículos 43 fracciones XXII y XXII Bis y 53 de la Constitución Política del Estado de Sinaloa.

Artículos 1, 2, 3, 8 fracciones XXV y XXXIV, 22 fracciones XVIII, XIX y XX, 41, 49, 49 Bis, 69 Bis A fracción VI y 69 Bis B de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.

VII.- Resultados de la Revisión Financiera.

Estudio y Evaluación del Control Interno

Resultado Núm. 01 Con Observación.

Con la finalidad de emitir una opinión sobre la existencia y suficiencia del sistema de control interno del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y evaluar la efectividad de los procedimientos, políticas y registros implementados para identificar y administrar los principales riesgos de la operación, así como para apoyar la gestión del recurso hacia el logro de sus metas y objetivos, y coadyuvar a que el organismo mantenga controles efectivos, sencillos y suficientes, se practicó cuestionario de control interno y se analizó la documentación e información proporcionada; obteniendo lo siguiente:

Fortalezas.

1. El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuenta con su Reglamento Interior publicado en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa” No. 049 de fecha 23 de abril de 2014; asimismo, el organismo cuenta con un Reglamento General publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 98 de fecha 17 de agosto de 1983 y su reforma publicada en el mismo órgano de difusión No. 080 de fecha 06 de julio de 2011.
2. Durante el ejercicio fiscal 2018 los funcionarios del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa que manejaron recursos públicos se encontraron afianzados.
3. Los registros contables del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa se encuentran armonizados de acuerdo al Consejo Nacional de Armonización Contable.
4. Los estados financieros del ejercicio 2018 se encuentran debidamente firmados por las personas responsables.
5. Se cuenta con el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios para el ejercicio 2018.

6. El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuenta con un Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios para el ejercicio fiscal 2018, el cual se constituyó en acta de sesión ordinaria número 01/2017 celebrada el día 23 de febrero de 2017.

Debilidades.

1. El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuenta con manuales para los siguientes procedimientos: Capacitación y Actualización Docente de Acuerdo con los Programas Estratégicos Institucionales, Integración y Pago de Nómina, Registro y Control del Ejercicio Presupuestal, Trabajo Colegiado, Uso Eficiente y Ahorro de Energía Eléctrica, Fortalecimiento Académico Estudiantil, Planeación Didáctica Campo Básico y Propedéutico, Administración de Licencias de Software, Gestión de reglamentos uso de TI, Desarrollo y Viabilidad de Sistemas, Soporte Técnico y Mantenimiento de Sistemas; los cuales no se encuentran publicados en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa”.
2. El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa refleja insuficiencia presupuestal en sus estados financieros para sufragar los compromisos financieros con que cuenta.
3. En algunas de las pólizas referentes al fondo revolvente, los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) no especifican el motivo del gasto.
4. En los resguardos de bienes muebles no se detalla el número de serie del equipo adquirido, situación que dificulta la identificación, ubicación y control de los mismos.
5. En algunas pólizas se anexan cotizaciones las cuales carecen de la firma del proveedor.
6. En algunas pólizas la orden de compra/servicio presenta fecha posterior a la del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI).
7. Algunas de las cotizaciones anexas a las pólizas presentan desfase con relación a la fecha de la orden de compra/servicio.
8. En algunas pólizas se anexan Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) que se encuentran cancelados y/o no se encuentran registrados en los controles del Servicio de Administración Tributaria (SAT).
9. Se detectan oficios de comisión en los cuales omiten datos del vehículo al que se le otorgan los vales de combustible.
10. Se detecta que se entregaron vales de gasolina a vehículos que no se encuentran en el padrón vehicular (Relación de vehículos bajo resguardo del Personal Directivo de la Institución y Relación de Vehículos Oficiales Concentrados en Oficinas Generales), a unidades que fueron dadas de baja por venta e inutilidad y a una unidad que fue dada de baja por robo.
11. No llevan un buen control en el otorgamiento de las categorías y sueldos autorizados de acuerdo a la normatividad aplicable.
12. No cuentan con el documento autorizado para los directores que cuentan con plaza administrativa puedan ejercer ante grupo.

13. No cuentan con compatibilidad de horarios de personal directivo que cuenta con horas de docencia.

En opinión de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuenta con medidas de control interno; sin embargo, presenta debilidades en algunos de sus procesos, por lo cual es necesario la implementación de acciones de mejora que eficiente el desarrollo de los mismos.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los numerales 3, 12, 13.04 y 13.05 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

AECF-EPE-0162019-2018-RE-01-01 **Recomendación.**
Para que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, realice las acciones necesarias, a efecto de que las medidas de control interno aplicadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa sean las adecuadas, implementando los procedimientos y políticas para tener un mejor control para el otorgamiento de los vales de gasolina, así como con los Manuales de Organización, Operación y de Procedimientos debidamente autorizados y publicados, y que las cotizaciones debidamente firmadas y con las fechas correctas se encuentren anexas a las pólizas que soportan las adquisiciones.

Estructura Administrativa, Fiscal, Normativa y Operativa

Al verificar que se haya cumplido con el objeto para el cual fue creado el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, así como la publicación de sus reglamentos, manuales, controles establecidos en cumplimiento con la normatividad aplicable; se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 02 Sin Observación.
El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Estatal con personalidad jurídica y patrimonio propio, el cual fue creado mediante Decreto de fecha 07 de septiembre de 1981, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 108 de fecha del 09 de septiembre del mismo año, el cual en coordinación con la Secretaría de Educación Pública y Cultura, tiene por objeto impartir e impulsar la educación correspondiente al bachillerato en sus modalidades propedéutica y terminal. Asimismo, con fecha 23 de octubre de 2009 se publica en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 129 el Decreto que reforma los artículos 7, 8, 10 fracciones XI y XII, 12 fracciones II, V y VI; y se adicionan al artículo 10 las fracciones XIII, XIV, XV, XVI, XVII, XVIII,

XIX, XX, XXI y XXII, el artículo 10 Bis, al artículo 12 las fracciones VII y VIII al Decreto que crea el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 12 de octubre de 2009, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 9 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; 9 y 15 último párrafo de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 1 y 2 del Decreto de creación del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 03 Sin Observación.
El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, funge como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Estatal con personalidad jurídica y patrimonio propio constatando que el organismo cuenta con un Reglamento General publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 98 de fecha 17 de agosto de 1983 y su reforma publicada en el mismo órgano de difusión No. 080 de fecha 06 de julio de 2011; asimismo, cuenta con su Reglamento Interior publicado en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa” No. 049 de fecha 23 de abril de 2014, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; 15 último párrafo y 59 fracción VII de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 9 del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa.

Resultado Núm. 04 Con Observación.
El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuenta con el Manual de Organización, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" No. 138 de fecha 12 de noviembre de 2014; asimismo, el organismo cuenta con manuales para los siguientes procedimientos: Capacitación y Actualización Docente de Acuerdo con los Programas Estratégicos Institucionales, Integración y Pago de Nómina, Registro y Control del Ejercicio Presupuestal, Trabajo Colegiado, Uso Eficiente y Ahorro de Energía Eléctrica, Fortalecimiento Académico Estudiantil, Planeación Didáctica Campo Básico y Propedéutico, Administración de Licencias de Software, Gestión de Reglamentos uso de TI, Desarrollo y Viabilidad de Sistemas, Soporte Técnico y Mantenimiento de Sistemas; sin embargo, se observa que éstos no se encuentran aprobados por el Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y/o en algunos casos validados por el Subsecretario de Desarrollo Administrativo ni publicados en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa”.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; 9 del Reglamento de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; 7 fracción VI y 10 fracción XI del Reglamento General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; 7 fracción XIII y 12 fracción XVI del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número ASE/AUD/B/1960/2019, de fecha 21 de octubre de 2019, emitido por la Auditora Superior del Estado de Sinaloa, dirigido al Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se solicitó evidencia de la publicación en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" de los manuales de procedimientos: Capacitación y Actualización Docente de Acuerdo con los Programas Estratégicos Institucionales, Integración y Pago de Nómina, Registro y Control del Ejercicio Presupuestal, Trabajo Colegiado, Uso Eficiente y Ahorro de Energía Eléctrica, Fortalecimiento Académico Estudiantil, Planeación Didáctica Campo Básico y Propedéutico, Administración de Licencias de Software, Gestión de Reglamentos uso de TI, Desarrollo y Viabilidad de Sistemas, Soporte Técnico y Mantenimiento de Sistemas; en respuesta, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa a través del oficio número D.G. 342/2019, de fecha 24 de octubre de 2019, informa que los proyectos de los mismos se encuentran en la Secretaría de Innovación para su análisis y aprobación correspondiente, tal y como se demuestra con los acuses de los oficios números D.G. 136/2019 y D.G. 165/2019 que se adjuntan para constancia; lo anterior en razón de que, conforme al artículo del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa, es a dicha institución quien, en coordinación con la Secretaría de Administración y Finanzas, les compete la validación previa, antes de su respectiva publicación, como se puntualiza en las fracciones IV y XVI del artículo 19 del reglamento antes citado. Además hace de nuestro conocimiento, que al Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se le pretenden hacer algunas adecuaciones, lo cual ya fue aprobado en la primera sesión de la Junta Directiva celebrada el 19 de marzo de 2019, tal y como se acredita con el acta de sesión ordinaria que se anexa (Acuerdo número 6/19/MARZ0/2019), ello a efecto de que concuerde su contenido con algunas leyes vigentes en nuestro Estado y que le aplican a este organismo, razón por la que se ha retrasado el análisis de los manuales que se encuentran en revisión en la citada secretaría, pues al hacérsele cambios al citado reglamento, también se deberán ajustar algunas cuestiones o procesos de los referidos manuales. Por lo anterior, me permito informarle, que una vez que les sean remitidos los proyectos de los manuales de procedimientos ya validados tanto por la Secretaría de Innovación como la Secretaría de Administración y Finanzas, se procederá a su publicación en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa", y se le otorgara la respectiva constancia; sin embargo, aun cuando se envía

evidencia de que los manuales se encuentran en trámite de validación, para su posterior publicación, dado que no se ha completado el proceso; la observación persiste.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-04-01 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 05 Sin Observación.
Se verificó que la estructura actual del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa es congruente con la autorizada en el Reglamento Interior del mismo, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; 15 último párrafo y 59 fracción VII de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 95 fracción XVI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sinaloa; 9 del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa.

Resultado Núm. 06 Sin Observación.
Se constató que el [redacted], Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, cuenta con nombramiento otorgado por el [redacted], Secretario de Educación Pública y Cultura y Presidente de la Junta Directiva del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, expedido con fecha 05 de enero de 2017; asimismo, se verificó que los mandos medios y superiores cuentan con nombramiento expedido por el Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 15 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado der Sinaloa; 10 fracción VI y 12 fracción V del Decreto de creación del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; 7 fracción VI y 12 fracción V del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 07 Sin Observación.
Se constató que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa haya cumplido con la obligación de inscribir al ente público en el Registro Público de Entidades Paraestatales, mediante Constancia de Inscripción con folio 011-23092019 de fecha 23 de septiembre de 2019 emitido por la Procuraduría Fiscal del Estado, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 25, 26, 27, 28 y 29 Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 08 Sin Observación.
Se verificó que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuenta con el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, para el ejercicio fiscal 2018; el cual se constituyó en acta de sesión ordinaria número 01/2017 celebrada el día 23 de febrero de 2017, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer, segundo y tercer párrafos de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 1 inciso A) fracción II y 28 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 59 fracción IX de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 10 fracción X del Decreto de creación número 108 de fecha 09 de septiembre de 1981 del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; 7 fracción X del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 09 Sin Observación.
Se constató que en acta de reunión ordinaria del Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa No. 02/2018 celebrada el día 16 de febrero de 2018, se autorizaron los montos máximos para contratación mediante Licitación Pública, por invitación a cuando menos tres proveedores o en forma directa a un solo proveedor, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 26 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa y 59 fracción IX de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 10 Con Observación Solventada.
Al verificar las Actas de Sesión de la Junta Directiva del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se detectó que durante el ejercicio fiscal 2018 sólo se cuenta con dos actas de sesión de la Junta Directiva, de fechas 14 de marzo y 10 de octubre de 2018, observándose que debió haber realizado mínimamente cuatro sesiones durante dicho ejercicio. Asimismo, la segunda acta celebrada con fecha 10 de octubre de 2018 debió celebrarse a más tardar la tercera semana del mes de septiembre de 2018 tal y como lo establece el Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 22 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa y 6 último párrafo del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, manifestaron que de acuerdo a la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa en su artículo 6 se apegarán a dicha Ley en tanto no se oponga a su normativa; por lo anterior, cambia el estatus de la observación a solventada.

Resultado Núm. 11 Sin Observación.
Se constató que el Colegio de Bachilleres de Estado de Sinaloa cuenta con el Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes para el ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 1 numeral A fracción II y 21 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa y 29 fracción XIV del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 12 Sin Observación.
Se verificó la existencia de juicios y demandas interpuestas a favor o en contra del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, así como el estatus en el que se encuentran, proporcionando una relación que contiene 259 juicios laborales y otra que contiene 2 juicios agrarios en contra y ninguna demanda a favor, los cuales se encuentran en la etapa procesal. A continuación se detallan:

Juicios Laborales	
Etapa Procesal	**Total de Demandas/Juicios**
Alegatos.	11
Amparo.	7
Certificación de Pruebas.	4
Cierre de instrucción.	5
Conciliación, Demanda y Excepciones.	25
Conciliación, Demanda y Excepciones, Ofrecimiento y Admisión de Pruebas.	3
Convenio.	9
Cumplimentación de Convenio.	1
Cumplimentado.	2
Desahogo de Pruebas.	60
Desistido.	16
Desistimiento parcial.	2
Desistimiento parcial, Cierre de Instrucción.	2
Desistimiento parcial, Desahogo de Pruebas.	12
Desistimiento parcial, Ofrecimiento y Admisión de Pruebas.	2
Desistimiento parcial, Amparo.	1
Desistimiento parcial, Conciliación, Demanda y Excepciones.	3
Desistimiento parcial, Dictamen.	1
Desistimiento parcial, Laudo.	1
Desistimiento parcial, Reserva.	3
Dictamen.	14
Ejecución.	3
Etapa de Conciliación.	5
Etapa de Demandas y Excepciones.	12
Laudo.	9
Ofrecimiento y admisión de pruebas.	21
Recurso de revisión.	1
Reserva.	23
Resolución de incidente.	1
Total	**259**

Juicios Agrarios	
Etapa Procesal	**Total de Demandas/Juicios**
Desahogo de Pruebas	2

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 17 y 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 66 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 24 fracción IV de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 13 Sin Observación.
Se verificó que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuenta con un órgano interno de control, en apego a la normativa aplicable, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución

Política del Estado de Sinaloa; 17 fracción III, 62 y Décimo Transitorio de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Implementación de la Armonización Contable

Se verificó que los estados financieros y demás información financiera, contable y presupuestal del organismo, se haya elaborado correctamente de conformidad con lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como los acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 14 Sin Observación.
Se verificó que el sistema contable implementado permite que los registros contables se efectúen considerando la base acumulativa para la integración de la información contable y presupuestaria, y que el registro de las transacciones del gasto se hiciera conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 33, 34, 37 y 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los Ingresos; y en el Acuerdo por el que se emiten las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

Resultado Núm. 15 Sin Observación.
Se verificó que el sistema contable integra en forma automática el ejercicio presupuestario con la operación contable, a partir de la utilización del ingreso y gasto devengado, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 19 fracción III y 40 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 52 Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental en su anexo I Matrices de Conversión.

Resultado Núm. 16 Sin Observación.
Se constató que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa adoptó e implementó el Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), cumpliendo con la implantación del Plan de Cuentas, Guías Contabilizadoras y Matrices de Conversión, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 7 párrafo segundo, 16, 17, 18, 19 y 20 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; 9 del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa.

Resultado Núm. 17 Sin Observación.
Al verificar la emisión de la cuenta pública, se constató el cumplimiento de la presentación en los formatos y estructura de los estados financieros básicos e informes presupuestales, así como las características de sus notas, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 7, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 33, 44, 49 y 56 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten las Normas y Lineamientos para la emisión de la información financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas.

Resultado Núm. 18 Sin Observación.
Se constató que en el sistema contable se hubiera implantado un Catálogo de Bienes Muebles e Inmuebles que permita la interrelación automática con el Clasificador por Objeto del Gasto y la Lista de Cuentas, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 7, 16, 17, 18, 19, 20, 21 y 41 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes que permita la interrelación automática con el Clasificador por Objeto del Gasto y la Lista de Cuentas.

Resultado Núm. 19 Sin Observación.
Se verificó la implementación de la Relación de Bienes que componen el Patrimonio del ente público según la estructura del formato emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 19 fracción VII y 23 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se determina la Norma para establecer la Estructura del Formato de la Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público y el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el registro y control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos.

Resultado Núm. 20 Sin Observación.
Se verificó la realización en el sistema contable de los registros de los momentos contables de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio Fiscal del año 2018 autorizado y modificado, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 34 y 38 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten las Normas y Metodología para la determinación de los momentos contables de los Ingresos; y en el Acuerdo por el que se emiten las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

Resultado Núm. 21 Sin Observación.
Al verificar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental tuviera implementado un registro electrónico de los Libros Principales de Contabilidad de Diario, Mayor e Inventarios y Balances, de acuerdo a la estructura señalada en el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos Mínimos relativos al diseño e integración del registro en los Libros Diario, Mayor e inventarios, se constató que éste tiene habilitada la opción de imprimir tales reportes, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 33, 35 y 36 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos

Mínimos relativos al diseño e integración del registro en los Libros Diario, Mayor e Inventarios.

Difusión de la Información en apego a la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sinaloa

Al verificar que durante el ejercicio fiscal 2018 el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa haya cumplido con la obligación de publicar en el Portal Nacional de Transparencia, la información que establece la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública en el Estado de Sinaloa; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 22 Sin Observación.
Se verificó que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, haya dado cumplimiento con lo establecido en el artículo 95 de la Ley de Transparencia y Acceso a la información Pública del Estado de Sinaloa, respecto a la información mínima que debe ser difundida de oficio por las entidades públicas, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 51 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 95 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sinaloa.

Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera

Al verificar que durante el ejercicio fiscal 2018 el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa haya cumplido con lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera de la Entidades Federativas y los Municipios; se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 23 Sin Observación.
Se constató que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa publicó los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, y los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera en el sitio web http://armonizacioncontable.sinaloa.gob.mx en el cual los entes publican la información financiera de conformidad con las disposiciones de Disciplina Financiera y las normas expedidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución

Política del Estado de Sinaloa; 46, 62 y 63 Ley General de Contabilidad Gubernamental; 5 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 95 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública en el Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Estado Presupuestal

Al verificar que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuente con el presupuesto de egresos autorizado, así como la calendarización mensual del ejercicio y que éste se encuentre aprobado por la autoridad competente y que su importe sea acorde con el pronóstico de ingresos del ejercicio fiscal de 2018; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 24 Sin Observación.
Se constató que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa presentó el anteproyecto del presupuesto de egresos correspondiente al ejercicio fiscal 2018 ante la Junta Directiva, mismo que fue aprobado mediante Acta de la Segunda Sesión Ordinaria, celebrada el día 20 de septiembre del año 2017, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 7 primer párrafo y 8 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 24 fracción I, 26 fracción VII, 51, 52, 59 fracción III y IV de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 7 fracción I del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 25 Sin Observación.
Se verificó que durante el ejercicio fiscal 2018, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, contara con el Presupuesto de Ingresos del Organismo y que su importe fuera coincidente con lo publicado en la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el Ejercicio Fiscal del año 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 33, 34, 36, 37, 38, 40, 41, 44 y 45 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 29 fracción V y 34 fracción IX de la Ley de Cultura del Estado de Sinaloa; 33 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal del año 2018 en su Anexo 41, 55, 59, 63 fracción II, 76, 87, 98 fracción

II y IV de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 12 fracción II del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 26 Sin Observación.

Se verificó que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa contara con el Presupuesto de Egresos autorizado y la calendarización mensual del ejercicio y que éste se encontrara aprobado por la autoridad competente, así como que fuera acorde con el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del ejercicio fiscal 2018. A continuación se detalla:

Cuenta Contable	Concepto	Egresos					Subejercicio/ Sobreejercicio
		Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
100000	Servicios Personales	$985,541,301.00	$110,230,683.74	$1,095,771,984.74	$1,081,109,083.85	$1,035,928,720.37	$14,662,900.89
200000	Materiales y Suministros	33,334,934.00	7,879,229.68	41,214,163.68	41,194,771.83	38,129,973.46	19,391.85
300000	Servicios Generales	62,350,428.00	31,548,220.87	93,898,648.87	79,809,190.33	47,927,382.70	14,089,458.54
400000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0 00	0.00
500000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	23,532,507.00	(8,177,684.10)	15,354,822.90	15,354,822.90	14,884,529.89	0.00
800000	Participaciones y Aportaciones	12,000,000.00	(4,279,820.16)	7,720,179.84	7,720,179.84	7,720,179 84	0.00
	Total	**$1,116,759,170.00**	**$137,200,630.03**	**$1,253,959,800.03**	**$1,225,188,048.75**	**$1,144,590,786.26**	**$28,771,751.28**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 126 y 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 8 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones II, III y IV, 33, 36, 40 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 27, 30, 31, 33 y 34 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 7 fracción I del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 27 Con Observación Solventada.

Se realizó el comparativo de los ingresos y egresos para el ejercicio fiscal 2018, respecto de lo ingresado y ejercido por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa en el ejercicio fiscal según estado analítico del ingreso y estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, observándose una diferencia entre el ingreso devengado contra el egreso devengado, existiendo un subejercicio por importe de $28,771,751.28. A continuación se detalla:

Presupuesto de Egresos y de Ingresos Autorizado para el Ejercicio Fiscal 2018					
Rubro	Estimado/Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado / Ejercido	Por Recaudar / Subejercido
Ingresos	$1,116,759,170.00	$1,253,959,800.03	$1,253,959,800.03	$1,136,573,535.16	$19,814,365.16
Egresos	1,116,759,170.00	1,253,959,800.03	1,225,188,048.75	1,144,590,786.26	28,771,751.28
Total	**$0.00**	**$0.00**	**$28,771,751.28**	**$(8,017,251.10)**	**$48,586,116.44**

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones II, III y IV, 33, 36, 40 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 13 de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 27, 30, 31, 33, 34 y 35 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de las pólizas de ingreso que integran los recursos correspondientes al ejercicio fiscal 2018 que fueron ministrados en el ejercicio 2019 por el Gobierno Federal y Estatal, y dado que dichos recursos se encontraban autorizados en el Anexo de Ejecución 2018 entre el Gobierno del Estado y la Federación para financiar el gasto operativo del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, para el ejercicio fiscal 2018, existiendo un retraso en la ministración de recursos, tanto del gobierno del estado, como del federal; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 28 Sin Observación.

Al verificar que el presupuesto global de servicios personales aprobado originalmente para el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018 no se haya incrementado salvo por demandas laborales, se detecta que se incrementó por un importe de $110,230,683.74 las cuales fueron originadas por modificaciones al subsidio autorizado del recurso estatal y federal acordado a través de los apartados "A", "C" y "D" del Anexo de Ejecución celebrado entre el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, modificación al subsidio estatal de acuerdo al monto de impuesto sobre nómina, al Convenio CFNE-32245/2018 celebrado con el Instituto Nacional del Emprendedor, a la ampliación del ingreso estimado de ingresos propios por acuerdo de Junta Directiva y a un incremento en la recaudación de los ingresos propios. A continuación se detalla:

Concepto	Egresos					Subejercicio/ Sobreejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	$955,541,301.00	($526,641,187.09)	$428,900,113.91	$428,805,933.04	$428,805,933.04	$94,180 87
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0 00	1,722,549.60	1,722,549.60	1,722,513.37	1,566,849.60	36.23

Remuneraciones Adicionales y Especiales	0 00	360,988,288.95	360,988,288.95	360,959,637.20	360,959,637.20	28,651.75
Seguridad Social	0 00	125,605,047.92	125,605,047.92	111,221,156.66	66,692,405.48	14,383,891 26
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	30,000,000.00	148,555,984.36	178,555,984.36	178,399,843.58	177,903,895.05	156,140.78
Previsiones	0 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Servicios Personales	**$985,541,301.00**	**$110,230,683.74**	**$1,095,771,984.74**	**$1,081,109,083.85**	**$1,035,928,720.37**	**$14,662,900.89**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones II, III y IV, 33, 36, 40 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 13 fracción V de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 17 fracción V, 30 y 50 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 29 Sin Observación.

Al analizar el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018, se constató que la totalidad de los recursos federales por importe de $582,878,863.37 fueron devengados al 31 de diciembre de 2018. A continuación se detalla:

Concepto	Ingreso	Egresos					Subejercicio/ Sobreejercicio
	Modificado	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
Gasto Etiquetado	$582,878,863.37	$578,023,912.00	$4,854,951.37	$582,878,863.37	$582,878,863.37	$558,966,046.98	$0.00

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones II, III y IV, 33, 36, 40, 44 y Noveno Transitorio fracción V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 13 fracción VII de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 17 fracción VIII y 59 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Presupuesto basado en Resultados (PbR)

Se verificó la etapa en que se encuentra la implementación del Presupuesto basado en Resultados (capacitación, implantación o ejecución); obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 30 Sin Observación.
Al verificar el grado de avance con que cuenta el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, con relación a la ejecución del Presupuesto Basado en Resultados, el organismo proporcionó un informe, en el cual manifiesta que respecto al avance de implementación del Presupuesto Basado en Resultados, se llevaron a cabo ejercicios de planeación y programación institucional previos a la presentación de los anteproyectos de presupuesto del ejercicio 2018, aplicando la Metodología de Marco Lógico (MML) y las herramientas del Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 19 fracción VI y 61 fracción II inciso c) segundo párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 27, 28, 29 y 50 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Análisis de los Estados Financieros

Se verificaron los estados financieros proporcionados por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, verificando la integración de cada uno de ellos y efectuando cruces entre los mismos, así como la revisión de cada cuenta de mayor seleccionada que integran las relaciones analíticas; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 31 Sin Observación.
Se verificó que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa presentó ante Gobierno del Estado su información financiera y ésta a su vez fuera presentada dentro de la Cuenta Pública del ejercicio fiscal 2018, al Congreso del Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 37 cuarto párrafo y 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 86, 87 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 32 Sin Observación.
Se verificó que los estados financieros proporcionados por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes a los meses de enero a diciembre de 2018, se encuentran firmados por el Titular del Organismo, el Director de Administración y Finanzas y por el Jefe del Departamento de Contabilidad, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 44, 56, 68 y 69 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 86, 87 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 35 de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa; 29 fracción XV del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 33 Sin Observación.
Al analizar los estados financieros proporcionados por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, se constató que mediante Acta de la Segunda Sesión Ordinaria celebrada el día 10 de octubre de 2018, la Junta Directiva del organismo aprobó el primer semestre de 2018 y en Acta de la Primera Sesión Ordinaria celebrada el día 19 de marzo de 2019 se aprobaron los estados financieros correspondientes al segundo semestre de 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 59 fracción V y 60 fracción XI de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 34 Sin Observación.
Se constató que los saldos iniciales de la balanza de comprobación proporcionada por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018 son coincidentes con los saldos finales del ejercicio 2017, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracción I, 21, 22, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 56 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 35 Sin Observación.
Se realizaron cruces de saldos presentados en los estados financieros proporcionados por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, contra los saldos presentados en el libro mayor (auxiliares), relaciones analíticas y balanza de comprobación, comprobando que dichos saldos sean coincidentes; asimismo, se verificó que los totales de movimientos de cargos y abonos reflejados en los auxiliares correspondientes,

sean coincidentes con los reflejados en las balanzas de comprobación, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracción I, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 56 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 36 Sin Observación.
Se constató que el resultado del ejercicio en el Estado de Actividades proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, es coincidente con el presentado en el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracción I, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 56 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 37 Sin Observación.
Se revisó el cierre del ejercicio fiscal 2018 realizado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, comprobando que se hayan realizado los ajustes de traspasos de las cuentas de balance y cancelación de las cuentas de resultados correspondientes, cerciorándose que éstos fueron realizados a nivel de subcuentas y no solo a nivel de mayor, de acuerdo al plan de cuentas vigente, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracción I, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 56 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 38 Sin Observación.
Se verificó que el ingreso y egreso reflejado en el Estado de Actividades proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018 sea coincidente con el señalado en el Estado Analítico del Ingreso y Estado Analítico del Ejercicio

del Presupuesto de Egresos del mismo año, constatando que las cifras son congruentes entre sí. A continuación se detalla:

Concepto	Estado de Actividades	Estado Analítico de Ingreso	Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	Diferencia
Ingreso				
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	$66,937,646.06	$66,937,646.06	$0.00	$0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,187,022,153.97	1,187,022,153.97	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios **1)**	3,662,880.14	0.00	0.00	0.00
Egresos				
Servicios Personales	$1,081,109,083.85	$0.00	$1,081,109,083.85	$0.00
Materiales y Suministros	41,194,771.83	0.00	41,194,771.83	0.00
Servicios Generales	79,809,190.33	0.00	79,809,190.33	0.00
Participaciones y Aportaciones	7,720,179.84	0.00	7,720,179.84	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones **2)**	33,401,089.68	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos **2)**	(709,837.24)	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles **3)**	0.00	0.00	15,354,822.90	0.00

1) Ingresos Contables No Presupuestales.
2) Egresos Contables No Presupuestales.
3) Egresos Presupuestales No Contables

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracción I, 21, 22, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 93 primer párrafo de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 56 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa; así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Consolidación de la Información Financiera", "Devengo Contable", "Registro e Integración Presupuestaria" y "Consistencia".

Fuente de Pago de Pasivos

En el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, existen pasivos registrados en la clasificación circulante al 31 de diciembre 2018 por un importe de $120,031,699.83 y al verificar estos pasivos contra la fuente de pago en sus recursos; se determinó lo siguiente:

Resultado Núm. 39 Con Observación Solventada.

Al verificar el análisis de pasivos sin fuente de pago al 31 de diciembre de 2018, se detectó que existe insuficiencia financiera de activo circulante de libre uso por importe de $59,150,593.40 y en el activo circulante etiquetado una insuficiencia financiera por importe de $39,019,557.70. A continuación se detalla:

Concepto	Importe	
	No Etiquetado	Etiquetado
1. Disponibilidad Financiera Final	$12,024,564.39	$9,830,984.34
2. Pasivos de Corto Plazo	71,175,157.79	48,850,542.04
3. Pasivos sin Fuente de Pago (2-1)*	**$59,150,593.40**	**$39,019,557.70**

* Cuando los Pasivos de Corto Plazo son mayores que la Disponibilidad Financiera Final se generan los Pasivos sin Fuente de Pago, en caso contrario son igual a cero.

Cuenta	Concepto	Importe	
		No Etiquetado	Etiquetado
Disponibilidad Financiera Final			
1112	Bancos/Tesorería	$12,024,564.39	$9,830,984.34
	Total Disponibilidad Financiera (1)	**$12,024,564.39**	**$9,830,984.34**
Pasivo a Corto Plazo			
2111	Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo	$0.00	$687,273.62
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	13,145,339.90	2,985,683.95
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	57,418,789.94	45,112,805.70
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	611,027.95	64,778.77
	Total Pasivos a Corto Plazo (2)	**$71,175,157.79**	**$48,850,542.04**

FUENTE: Estado de Situación Financiera, Balanza de Comprobación, Analíticas y Auxiliares Contables proporcionados por Colegio de Bachilleres de Sinaloa.

Nota: Al analizar la fuente de pago de pasivos no se consideró el saldo de las cuentas 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo ya que corresponden a recursos que al 31 de diciembre de 2018 el Gobierno del Estado de Sinaloa no transfirió al organismo y 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo por corresponder a laudos fincados por la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sinaloa.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones I y V, 33 y 36 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 13 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 6, 30 último párrafo, 37, 42 último párrafo, 66, 92, 93 y 94 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de las pólizas de ingreso que integran los recursos correspondientes al ejercicio fiscal 2018 que fueron ministrados en el ejercicio 2019 por el Gobierno Federal y Estatal, y dado que dichos recursos se encontraban autorizados en el Anexo de Ejecución 2018 entre el Gobierno del Estado y la Federación para financiar el gasto

operativo del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, para el ejercicio fiscal 2018, y dado que no se debió a una acción u omisión de parte del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, sino que se originó por la falta de ministraciones de los recursos que debían aportar los gobiernos estatal y federal; por lo anterior, la observación se solventa.

1112 Bancos/Tesorería

El saldo de la cuenta 1112 Bancos/Tesorería al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de $21,855,548.73, el cual se fiscalizó al 100%, se analizaron los saldos y los movimientos a efecto de comprobar la veracidad del mismo, así como que los funcionarios del organismo que manejaron recursos públicos, estuvieran caucionando mediante fianzas expedidas por instituciones afianzadoras, que en los estados de cuenta bancarios no se hayan presentado cobros de comisiones e IVA por cheques devueltos, que se cuente con conciliaciones bancarias, no se hayan presentado saldos en rojo en las cuentas bancarias, así como el registro de las comisiones bancarias e intereses ganados por el uso de las cuentas bancarias. A continuación, se detallan las cuentas que lo integran:

Núm	Cuenta	Banco	Cuenta Bancaria	Nombre	Saldo al 31/12/2018
1	1112 1 000001 000016	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0111308727	Gasto Corriente	$95,758.38
2	1112 1 000001 000017	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0111309050	Nómina Banorte	44,206.28
3	1112 1 000001 000020	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0576511706	Subsidio Estatal	3,000.00
4	1112 1 000001 000022	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0573631005	Subsidio Federal	48,608.20
5	1112 1 000001 000033	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0548601387	Homologación Salarial	14,608.83
6	1112 1 000001 000034	Banco Mercantil del Norte, S. A.	807707687	Gasto Funcionamiento Estatal	44,452.20
7	1112 1 000001 000035	Banco Mercantil del Norte, S. A.	807707708	Gasto Funcionamiento Federal	43,372.12
8	1112 1 000001 000036	Banco Mercantil del Norte, S. A.	807707696	Gasto Funcionamiento Federal Nómina	136,803.43
9	1112 1 000001 000037	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0813984078	Gasto Estatal Servicios Personal	629,226.58
10	1112 1 000001 000039	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0818271513	Nómina Concentradora	23,469.27
11	1112 1 000001 000040	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0259644541	Beneficio Fiscal	43,002.64
12	1112 1 000001 000102	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0259644541	Servicios Personales Nómina Estatal 2018	10,000.00
13	1112 1 000001 000103	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0596655617	Servicios Personales Nómina Federal 2018	10,000.00
14	1112 1 000001 000104	Banco Mercantil del Norte, S. A.	0596675174	Nómina Dispersora Banorte 2018	65,979.87
15	1112 1 000001 000107	Banco Mercantil del Norte, S. A.	1021968450	Ingresos Propios Banorte 2018	58,730.42
16	1112 1 000001 000108	Banco Mercantil del Norte, S. A.	1021977621	Concentradora Espress Banorte 2018	274,845.16
17	1112 1 000006 000057	BBVA Bancomer, S. A.	0199739467	Gasto Corriente	32,164.46
18	1112 1 000006 000059	BBVA Bancomer, S. A.	0199738045	Funcionamiento Estatal NOM(1000)	57,741.27
19	1112 1 000006 000061	BBVA Bancomer, S. A.	0199737286	Gasto Estatal Servicios Personales	141,597.60
20	1112 1 000006 000062	BBVA Bancomer, S. A.	0199738614	Gasto Funcionamiento Estatal	228,146.78
21	1112 1 000006 000064	BBVA Bancomer, S. A.	0199740414	Nómina Concentradora Bancomer Servicios	17,605.98
22	1112 1 000006 000065	BBVA Bancomer, S. A.	0199738959	Funcionamiento Federal Nómina	95,932.76
23	1112 1 000006 000067	BBVA Bancomer, S. A.	0199739254	Gasto Funcionamiento Federal	102,975.57
24	1112 1 000006 000069	BBVA Bancomer, S. A.	0199739998	Ingresos Propios	322,531.22
25	1112 1 000006 000072	BBVA Bancomer, S. A.	0199739645	Homologación Salarial	333,229.31
26	1112 1 000006 000074	BBVA Bancomer, S. A.	199736611	Subsidio Estatal	716,363.78
27	1112 1 000006 000076	BBVA Bancomer, S. A.	0199736212	Subsidio Federal	48,212.59
28	1112 1 000006 000078	BBVA Bancomer, S. A.	0199740708	Subsidio Federal 2015	12,021.38
29	1112 1 000006 000080	BBVA Bancomer, S. A.	0199736808	Beneficio Fiscal	32,530.81
30	1112 1 000006 000084	BBVA Bancomer, S. A.	0103790908	Subsidio Federal 2016	472.69
31	1112 1 000006 000086	BBVA Bancomer, S. A.	0110140716	Subsidio Federal 2017	274.90
32	1112 1 000006 000087	BBVA Bancomer, S. A.	0110662372	Fortalecimiento Financiero Estatal	501.68
33	1112 1 000006 000088	BBVA Bancomer, S. A.	0111233718	Subsidio Federal 2018	480.93

Núm	Cuenta	Banco	Cuenta Bancaria	Nombre	Saldo al 31/12/2018
34	1112 1 000006 000093	BBVA Bancomer, S. A.	0111381423	Servicios Personales Nómina Federal 2018	5,486,965.20
35	1112 1 000006 000094	BBVA Bancomer, S. A.	0111381733	Gastos de Operación 2000 y 3000 Federal 2018	606,898.66
36	1112 1 000006 000095	BBVA Bancomer, S. A.	0111381873	Nómina Dispersora Bancomer 2018	316.07
37	1112 1 000006 000096	BBVA Bancomer, S. A.	0111381873	Cheques Servicios Personales Federal 2018	2,171.81
38	1112 1 000006 000097	BBVA Bancomer, S. A.	0111381040	Subsidio Estatal 2018	862,600.31
39	1112 1 000006 000098	BBVA Bancomer, S. A.	0111381210	Servicios Personales Nómina Estatal 2018	6,123,717.89
40	1112 1 000006 000099	BBVA Bancomer, S. A.	0111381660	Gastos de Operación 2000 y 3000 Estatal 2018	95,543.48
41	1112 1 000006 000100	BBVA Bancomer, S. A.	0111382055	Cheques Servicios Personales Estatal 2018	1,838,126.14
42	1112 1 000006 000101	BBVA Bancomer, S. A.	0111587293	Fortalecimiento Financiero 2018	61.02
43	1112 1 000006 000105	BBVA Bancomer, S. A.	0111848720	Ingresos Propios 2018	242,258.05
44	1112 1 000006 000106	BBVA Bancomer, S. A.	0111848909	Concentra Ingresos Propios 2018	147,871.68
45	1112 1 000006 000109	BBVA Bancomer, S. A.	0112249561	Fortalecimiento Financiero Agosto/2018	138.21
46	1112 1 000006 000111	BBVA Bancomer, S. A.	0112425653	COBAES INADEM Modelo Sonar Federal 2018	2,484,033.12
47	1112 1 000006 000112	BBVA Bancomer, S. A.	0112425785	COBAES INADEM Modelo Sonar Estatal 2018	276,000.00
Total					**$21,855,548.73**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 40 Sin Observación.
El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa proporcionó oficio número DG/269/2019 de fecha 30 de julio de 2019, mediante el cual manifiesta que todas las operaciones bancarias realizadas por el organismo durante el ejercicio fiscal 2018, se encuentran contabilizadas y registradas sin reserva, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones II, III y IV, 33, 36, 40, 44 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 51 primer párrafo, 92 y 93 tercer párrafo de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 48 y 56 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 41 Sin Observación
Se constató que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuenta con el registro de firmas autorizadas para expedir cheques y/o transferencias en las cuentas bancarias utilizadas durante el ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 94 fracción XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 42 Sin Observación.
Se constató que los funcionarios del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa que manejaron recursos públicos durante el ejercicio fiscal 2018 y que estuvieron autorizados para firmar cheques y realizar transferencias, cuentan con fianza expedida por institución autorizada para la expedición de las mismas, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la constitución Política de los Estados Unidos mexicanos; 83 y 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 99 fracciones II, III y IV, 33, 36, 40, 42 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Resultado Núm. 43 Sin Observación.
Al analizar los saldos de las conciliaciones de las cuentas bancarias seleccionadas del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, se comprobó la veracidad de los mismos contra conciliaciones bancarias, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 33, 36, 40, 44 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 181 de la Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito; 51 primer párrafo, 55, 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 48 y 56 Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 44 Sin Observación.
Al verificar en los estados de cuenta bancarios del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, se constató que no se encontraron descuentos por cobros de comisiones e I.V.A. por cheques devueltos o por insuficiencia de fondos, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 1, 9 y 13 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 1 y 16 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 45 Sin Observación.
Se verificó que las cuentas bancarias utilizadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, no presentaron saldos contrarios al de la naturaleza de la cuenta, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 33, 36, 40, 44 y 55 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 51 primer párrafo, 92 y 93 Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 46 Sin Observación.
Se verificó que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa informó a la Secretaría de Administración y Finanzas de Gobierno del Estado las cuentas bancarias a las cuales le depositaran las participaciones, aportaciones, asignaciones, reasignaciones, transferencias y subsidios correspondientes al ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 62, 67 y 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 69 tercer párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 56 quinto párrafo de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de $177,944,607.01, los cuales se fiscalizaron al 100%, constatando los saldos de las subcuentas que lo integran, analizando sus movimientos, comprobando su origen, registro contable, sustento del adeudo, exigibilidad de cobro, antigüedad y recuperabilidad de los saldos principales en Cuentas por Cobrar a Corto Plazo. A continuación se integra:

Cuenta Contable		Saldo al 31/12/2018
Codificación	Nombre	
1122 1 000003 000001	Federal	$45,957,616.87
1122 1 000003 000002	Estatal	131,986,990.14
	Total	**$177,944,607.01**

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 47 Sin Observación.

El saldo que presentan las subcuentas 1122 1 000003 000001 Federal por importe $45,957,616.87 y 1122 1 000003 000002 Estatal por importe $131,986,990.14 al 31 de diciembre de 2018 respectivamente, corresponde a los recursos que durante el ejercicio 2018 y ejercicios anteriores, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa solicitó al Gobierno del Estado de Sinaloa mediante solicitudes de pago para ejercerlos en el pago de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, los cuales fueron autorizados en Anexo de Ejecución; recursos que al 31 de diciembre de 2018 el Gobierno del Estado de Sinaloa no transfirió al organismo; proporcionando las gestiones de cobro realizadas. A continuación se detalla:

Cuenta Contable		Saldos al:		
Cuenta	Nombre	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
1122 1 000003 000001	Federal	$388,151.33	$0.00	$45,569,465.54
1122 1 000003 000002	Estatal	21,773,995.66	38,396,195.15	71,816,799.33
Total		**$22,162,146.99**	**$38,396,195.15**	**$117,386,264.87**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 33, 34, 35, 36, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 56 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 92, 93 y 94 fracción XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 29 fracción XV del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 12 y 13 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017 y el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta 1123 Deudores Diversos al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de $6,421,405.57, verificando de forma selectiva subcuentas por un monto de $6,419,934.25 los cuales se fiscalizaron al 99.98%, constatando que los saldos correspondieran a pasivos contraídos a nombre de la entidad, registro contable, y sustentados con la documentación comprobatoria correspondiente. A continuación se detallan:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
1123 1 000001	Deudores Diversos	$206,863.36	$205,392.04	99.29%
1123 1 000002	Gastos por Comprobar	21,318.00	21,318.00	100.00%
1123 1 000005	Laudo 5% de Fondo de Vivienda	6,193,224.21	6,193,224.21	100.00%
	Total	**$6,421,405.57**	**$6,419,934.25**	**99.98 %**

Resultado Núm. 48 Sin Observación.
Al analizar la cuenta 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, se constató que durante el ejercicio fiscal 2018 en la partida no se reflejaron saldos en rojo, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 33, 36, 40, 44 y 55 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 51 primer párrafo, 92 y 93 Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 49 Con Observación.
Al analizar la cuenta 1123 Deudores Diversos, se observa que algunas subcuentas presentan saldos que provienen de ejercicios anteriores, mismos que durante el ejercicio fiscal 2018 no presentaron movimientos de recuperación. A continuación se detalla:

Cuenta	Nombre	Saldo al			Motivo	Estatus
		31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018		
1123 1 000001 000043 000191	[redacted]	$6,676.27	$0.00	$6,676.27	Se someterá su cancelación a la Junta Directiva.	
1123 1 000001 000043 000363		1,911.45	0.00	1,911.45	Se someterá su cancelación a la Junta Directiva.	
1123 1 000001 000043 000787		1,618.61	0.00	1,618.61	Se encuentra pendiente de finiquito.	
1123 1 000001 000043 000811		12,389.19	0.00	12,389.19	Está pendiente de pago de renuncia.	
1123 1 000001 000043 001002		0.00	3,202 34	3,202.34	Tiene pendiente su reanudación por licencia sin goce de sueldo.	
1123 1 000001 000043 001269		182.82	0.00	182.82	Se registró póliza D0000028 de fecha 05 de julio de 2019 por concepto de reclasificación.	Solventada
1123 1 000001 000043 001447		0.00	4,297 84	4,297.84	Se registró póliza D0000538 de fecha 31 de agosto de 2019 por concepto de reclasificación.	Solventada
1123 1 000001 000043 001508		0.00	9,719 38	9,719.38	Se someterá su cancelación a la Junta Directiva.	
1123 1 000001 000043 001665		0.00	12,393.94	12,393.94	Se someterá su cancelación a la Junta Directiva.	
1123 1 000001 000043 002340		0.00	3,626.15	3,626.15	Se someterá su cancelación a la Junta Directiva.	
1123 1 000001 000043 002400		6,691.70	0.00	6,691.70	Se registró póliza D0000041 de fecha 30 de septiembre de	Solventada

Cuenta	Nombre	Saldo al			Motivo	Estatus
		31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018		
					2019 por concepto de descuentos efectuados vía nómina de la segunda quincena de septiembre 2019.	
1123 1 000001 000043 002415	[redacted]	0.00	91,324.14	91,324.14	Se registró póliza D0000051 de fecha 30 de abril de 2019 por concepto de reclasificación.	Solventada
1123 1 000001 000043 004306		0.00	2,869.78	2,869.78	Se registró póliza D0000032 de fecha 30 de junio de 2019 por concepto de reclasificación.	Solventada
1123 1 000001 000043 004404		0.00	4,813.84	4,813.84	Se encuentra pendiente de finiquito	
1123 1 000001 000043 005411		2,621.77	0.00	2,621.77	Tiene pendiente el pago de gratificación por jubilación.	
1123 1 000001 000043 006175		0.00	5,692.07	5,692.07	Se encuentra pendiente de finiquito.	
1123 1 000001 000043 006576		0.00	645.96	645.96	Se encuentra pendiente de finiquito.	
1123 1 000001 000043 006615		316.02	0.00	316.02	Se encuentra pendiente de finiquito.	
1123 1 000001 000043 006815		2,288.26	0.00	2,288.26	Se someterá su cancelación a la Junta Directiva.	
1123 1 000001 000043 006867		710.60	0.00	710.60	Se encuentra pendiente de finiquito.	
1123 1 000001 000043 006952		0.00	8,367.70	8,367.70	Se encuentra pendiente de finiquito.	
1123 1 000001 000043 007540		571.41	0.00	571.41	Se encuentra pendiente de finiquito.	
1123 1 000001 000043 007541		1,142.80	0.00	1,142.80	Se encuentra pendiente de finiquito.	
1123 1 000002 000003 004272		21,318.00	0.00	21,318.00	Se registró póliza D0000058 de fecha 30 de abril de 2019 por concepto de reclasificación.	Solventada
	Total	**$58,438.90**	**$146,953.14**	**$205,392.04**		

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 22, 33, 34, 35, 42 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 55, 66, 67 92, 93 y 94 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" el 11 de agosto de 2017 y el acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Sustancia Económica", "Revelación Suficiente" e "Importancia Relativa".

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número ASE/AUD/B/1815/2019, de fecha 17 de septiembre de 2019, emitido por la Auditora Superior del Estado de Sinaloa, dirigido al Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa se solicitó documentación con la cual acredite las gestiones de cobro realizadas para la recuperación de los saldos de la cuenta "1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo", o en su caso para la cancelación de los mismos; en respuesta, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa envió de forma anexa a través del oficio número DAyF 364/2019, de fecha 24 de septiembre de 2019, copia certificada de la póliza D0000028 de fecha 05 de julio de 2019 por concepto de reclasificación por corresponder a ISR por importe de $182.82 correspondiente a la cuenta 1123 1 000001 000043 001269 [redacted], póliza D0000538 de fecha 31 de agosto de 2019 por concepto de reclasificación por descuento efectuado vía nómina de la 2da qna. de diciembre 2016 primera emisión extraordinaria por importe de $4,297.84 correspondiente a la cuenta 1123 1 000001 000043 001447 [redacted], póliza D0000041 de fecha 30 de septiembre de 2019 por concepto de descuentos efectuados vía nómina de la segunda quincena de septiembre 2019 por importe de $6,691.70 correspondiente a la cuenta 1123 1 000001 000043 002400 [redacted], póliza D0000051 de fecha 30 de abril de 2019 por concepto de reclasificación del registro por retención de embargo judicial, ya que se registró a la cuenta 2117 debiendo ser a la cuenta 1123, ya que este importe le fue entregado a la beneficiaria en un evento anterior por importe de $91,324.14 correspondiente a la cuenta 1123 1 000001 000043 002415 [redacted], póliza D0000032 de fecha 30 de junio de 2019 por concepto de reclasificación ya que se mandó a la cuenta 1123-1-1-999-1 debiendo ser la 1123-2-2-4-4306 por importe de $2,869.78 correspondiente a la cuenta 1123 1 000001 000043 004306 [redacted] y póliza D0000058 de fecha 30 de abril de 2019 por concepto de reclasificación debido que se envió a la cuenta 1123-1-1-999-1 debiendo ser la 1123-1-3-5-4272 por importe de $21,318.00 correspondiente a la cuenta 1123 1 000002 000003 004272 [redacted]; por lo que la observación persiste.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-49-02 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 50 Sin Observación.

Del análisis realizado a la cuenta contable 1123 1 000005 Laudo 5% de Fondo de Vivienda, cuyo saldo al 31 de diciembre del 2018 asciende a $6,193,224.21, del cual se fiscalizó el 100%, se constató que dicho importe corresponde a laudos fincados por la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Sinaloa, por los cuales se dictó sentencia en el ejercicio fiscal 2018 en contra del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa por concepto de Fondo de Vivienda, realizando embargos a las cuentas bancarias número 0199737286 y 0111382055 del Banco BBVA Bancomer, S.A., en los meses de mayo, junio y noviembre 2018 a beneficio de ex trabajadores del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, derivado de lo anterior el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa sometió a consideración del Consejo Directivo, para que el importe de los laudos fueran descontados de las futuras aportaciones a realizar al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa (ISSSTESIN) acordando en Acta de la Primera Sesión Ordinaria de la Junta Directiva del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa celebrada el 19 de marzo de 2019, solicitar a la Secretaría de Administración y Finanzas la autorización de dicho descuento, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 33, 34, 35 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 12 cuarto párrafo, 55, 66, 92, 93 y 94 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10, 12, del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" el 11 de agosto de 2017.

1231 Terrenos

La cuenta contable 1231 Terrenos durante el ejercicio fiscal 2018 presentó movimientos por importe de $70,000.00 el cual se fiscalizo al 100%, verificando que se cuente con documentación soporte, se hayan acompañado de la documentación comprobatoria y justificativa; obteniendo lo siguiente:

Codificación Contable	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Ejercicio 2018		Saldo Final
			Cargo	Abono	
1231 1	Terrenos	$197,121,905.37	$70,000.00	$0.00	$197,191,905.37
	Total	**$197,121,905.37**	**$70,000.00**	**$0.00**	**$197,191,905.37**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 51 Sin Observación.
Se realizó conciliación entre el inventario de bienes inmuebles contra los registros contables, a efecto de confirmar la coincidencia de saldos en los mismos, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primero párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones I, II y VII, 23, 24, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 50, 55, 56, 57, 66, 86, 87, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV, XV, XVIII y XXXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en los Lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes Inmuebles que permitan la interrelación automática con el clasificador por el objeto del Gasto y Lista de Cuentas.

1233 Edificios no Habitacionales

La cuenta contable 1233 Edificios no Habitacionales durante el ejercicio fiscal 2018 presentó movimientos por importe de $9,912,229.28, el cual se fiscalizó al 100%, verificando que se cuente con documentación soporte, se hayan acompañado de la documentación comprobatoria y justificativa; obteniendo lo siguiente:

Codificación Contable	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Ejercicio 2018		Saldo Final
			Cargo	Abono	
1233 1	Edificios no residenciales	$964,378,259.56	$9,912,229.28	$0.00	$974,290,488.84
	Total	**$964,378,259.56**	**$9,912,229.28**	**$0.00**	**$974,290,488.84**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 52 Sin Observación.
Al analizar la cuenta 1233 Edificios no Habitacionales la cual presenta un saldo al 31 de diciembre de 2018 por importe de $974,290,488.84, según auxiliar proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se constató que los movimientos de la cuenta durante el ejercicio fiscal 2018 los cuales ascienden a $9,912,229.28 proviene del registro de conclusión de obras en proceso por terminación de la primera etapa del edificio de oficinas generales ubicadas en la Ciudad Educadora del Saber según contrato ISIFE-ITPE-FAMS-COBAES-269-2016 de fecha 30/08/2016 celebrado entre Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y el Instituto Sinaloense de la Infraestructura Física Educativa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primero párrafo de la

Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones I, II y VII, 23, 24, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 50, 55, 56, 57, 66, 86, 87, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV, XV, XVIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en los Lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes Inmuebles que permitan la interrelación automática con el clasificador por el objeto del Gasto y Lista de Cuentas.

1240 Bienes Muebles

El saldo de la cuenta 1240 Bienes Muebles al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de $194,650,056.72 del cual se fiscalizó un importe de $14,665,526.07, mismo que representa el 7.53%; verificando los saldos de la subcuenta, que su registro se encontrara amparado con documentación comprobatoria y que contara con los resguardos correspondientes. A continuación se detalla:

No. Cuenta	Nombre	Saldo al 01/01/2018	Movimientos del Ejercicio Fiscal 2018		Saldo al 31/12/2018
			Cargos	Abonos	
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	$128,102,911.59	$8,246,498.29	$8,021,524.03	$128,327,885.85
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	12,334,535.11	615,624.85	489,641.29	12,460,518.67
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	12,529,532.43	316,962.76	62,700.92	12,783,794.27
1244	Vehículos y Equipos de Transporte	12,859,356.58	2,414,371.00	1,147,257.99	14,126,469.59
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,792,546.60	2,366,071.41	244,944.93	16,913,673.08
1254	Licencias	12,004,097.77	2,733,074.40	4,699,456.91	10,037,715.26
	Totales	**$192,622,980.08**	**$16,692,602.71**	**$14,665,526.07**	**$194,650,056.72**

Se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 53 Sin Observación.

Se verificó que el saldo contable al 31 de diciembre del 2018 de las cuentas de Bienes Muebles por importe de $194,650,673.72 fuera coincidente con la relación denominada "Libro de Inventarios Bienes Muebles al 31 de Diciembre de 2018" emitida por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y que dicha relación contara con código, descripción del bien y valor en libros, características y requisitos establecidos en el Acuerdo por el que se determina la Norma para establecer la Estructura del Formato de la Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable. A continuación se detalla:

Cuenta Contable	Descripción	Saldo al 31/12/2018
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	$128,327,885.85
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	12,460,518.67
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	12,783,794.27
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	14,126,469.59
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	16,913,673.08

Cuenta Contable	Descripción	Saldo al 31/12/2018
1254	Licencias	10,037,715.26
	Total Registros Contables al 31 de diciembre de 2018	**$194,650,056.72**
	Total Altas de Activos Fijos de enero a diciembre de 2018	**$194,650,056.72**
	Diferencia	**$0.00**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 22, 23, 24, 25, 27, 33, 35, 40, 41, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV, XX, XIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos; el Acuerdo por el que se determina la Norma para establecer la Estructura del Formato de la Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público; Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para la Elaboración del Catálogo de Bienes que permite la Interrelación Automática con el Clasificador por Objeto del Gasto y la Lista de Cuentas.

Bienes Adquiridos

Resultado Núm. 54 Sin Observación.

Al verificar que los registros contables de bienes muebles que se adquirieron durante el ejercicio fiscal 2018, fueran coincidentes con la relación proporcionada por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa denominada "Altas de Activo Fijo de Enero a Diciembre 2018", se detecta que existe una diferencia por importe de $3,016.00, entre los registros contables y el reporte proporcionado por el organismo; la cual corresponde a una corrección por diferencia en costo de alta por donación de activos efectuada mediante la póliza de diario D0000154 de fecha 30/04/2018. A continuación se detalla:

	Descripción	Importe al 31/12/2018
1241-1	Muebles de Oficina y Estantería	$2,041,392.13
1241-3	Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	5,912,365.44
1241-9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	277,121.59
1242-1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	132,843.90
1242-3	Cámaras Fotográficas y de Video	436,258.04
1242-9	Mobiliario y Equipo y Recreativo	31,186.06
1243-1	Equipo Médico y de Laboratorio	316,962.76
1244-1	Vehículos y Equipo de Transporte	2,414,371.00
1246-2	Maquinaria y Equipo Industrial	115,107.63
1246-4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	1,345,852.46
1246-6	Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	407,591.41
1246-7	Herramientas y Maquinarias-Herramienta	531,491.89

	Descripción	Importe al 31/12/2018
1254-1	Licencias Informáticas e Intelectuales	2,733,074.40
	Total de Bienes Muebles adquiridos durante el Ejercicio 2018 según "Altas de Activo Fijo de enero a diciembre 2018".	**$16,695,618.71**
	Total de Registros Contables de Adquisición de Bienes Muebles al 31 de diciembre de 2018.	**16,692,602.71**
	Diferencia	**$3,016.00**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 22, 23, 24, 25, 27, 33, 40, 41, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV, XX, XXIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 29 fracción XV del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa: así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos; Acuerdo por el que se determina la Norma para establecer la Estructura del Formato de la Relación de Bienes que componen el Patrimonio del Ente Público; Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos para la Elaboración del Catálogo de Bienes que permite la Interrelación Automática con el Clasificador por Objeto del Gasto y la Lista de Cuentas; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Consistencia".

Resultado Núm. 55 Sin Observación.
Se verificó que los bienes muebles dados de baja detallados en la relación denominada "Bajas de Bienes Muebles de Enero a Diciembre 2018", proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa es coincidente con los registros contables del organismo.

A continuación se detalla:

Descripción	Importe al 31/12/2018
Total Registros Contables al 31 de diciembre de 2018	$14,665,526.07
Total Relación de Bajas de Bienes Muebles de enero a diciembre 2018	14,665,526.07
Diferencia	**$0.00**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 22, 28, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de

Contabilidad Gubernamental; 74 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 92 y 94 fracciones III, IV, XIV, XX, XXIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo de Armonización Contable (CONAC); Así Como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Consistencia" y "Consolidación de la Información Financiera".

Resultado Núm. 56 Sin Observación.
Al verificar los Bienes Muebles dados de baja durante el ejercicio fiscal 2018 por importe de $14,665,526.07 según reporte proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa denominado "Bajas de Bienes Muebles de Enero a Diciembre 2018", se analizaron los motivos de bajas, la documentación soporte y en su caso los ingresos por venta de activos, constatando que la baja fue autorizada mediante Acta Administrativa de Baja de Bienes de fecha 17 de septiembre del 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 22, 28, 33, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 94 fracciones III, IV, XIV, XX, XXIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo de Armonización Contable; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Consistencia" y "Consolidación de la Información Financiera".

Resultado Núm. 57 Sin Observación.
Se verificó que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa haya realizado el registro contable de las depreciaciones realizadas durante el ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 17, 23, 34, 35 y 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 31, 32, 34 y 35 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental, facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos; Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

1279 Otros Activos Diferidos

El saldo de la cuenta contable 1279 Otros Activos Diferidos, al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de $192,777.26; asimismo, presentó movimientos de cargo por importe de $10,000.00, mismos que fueron fiscalizados al 100%; verificando que se cuente con documentación soporte. A continuación se detallan:

Codificación Contable	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Ejercicio 2018		Saldo Final
			Cargos	Abonos	
1279	Otros Activos Diferidos	$182,777.26	$10,000.00	$0.00	$192,777.26
	Total	**$182,777.26**	**$10,000.00**	**$0.00**	**$192,777.26**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 58 Sin Observación.
Se analizaron los movimientos realizados en la cuenta 1279 Otros Activos Diferidos durante el ejercicio fiscal 2018, los cuales ascienden a la cantidad de $10,000.00, mismos que corresponden al registro de un depósito en garantía realizado a la C. Olga del Rosario Morán Salazar por la renta de un bien inmueble adjunto al Centro Cultural de la zona 4, Culiacán, el cual será utilizado por alumnos que asisten a tomar clases en actividades culturales, arrendado a favor del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primero párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones I, II y VII, 23, 24, 33, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 50, 55, 56, 57, 66, 86, 87, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV, XV, XVIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como la cláusula cuarta del contrato de arrendamiento celebrado entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y la C. Olga del Rosario Morán Salazar de fecha 30 de octubre de 2018.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta contable 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018 asciende a $16,131,023.85, del cual se fiscalizó un importe de $13,107,209.87 que representa el 81.25%, verificando la antigüedad y la integración de su saldo, que se cuente con documentación soporte para realizar el pago del adeudo, se hayan acompañado de la documentación comprobatoria original y justificativa. A continuación, se detallan las cuentas revisadas:

Codificación Contable	Nombre de la Subcuenta	Saldo al 31/12/2018
2112 1 000001 000036	Comercializadores de Materiales de Sinaloa, S.A. de C.V.	$659,268.93
2112 1 000001 000329	Electricidad y Servicios, S.A de C.V.	1,347,077.82
2112 1 000001 000431	Desarrollo Inmobiliario Colhuacan, S.A. de C.V.	201,819.87
2112 1 000001 000497	Deportiva del Pacífico, S.A. de C.V.	303,833.00
2112 1 000001 001112	Arquitectos Constructores de Sinaloa, S.A. de C.V.	648,570.41
2112 1 000001 001241	Triple J. Soluciones, S.A. de C.V.	770,343.04
2112 1 000001 002860	Comercializadora 16 de Noviembre, S.A. de C.V.	492,858.09
2112 1 000001 002903	Electro Mayoreo de Sinaloa, S.A. de C.V.	627,618.23
2112 1 000001 004619	Intelexion, S.A. de C.V.	261,464.00
2112 1 000001 005027	Mendoza Fernández Gabriel	341,608.40
2112 1 000001 005101	Flores Angulo Alexandro	369,297.60
2112 1 000001 005102	Tridicut, S.A. de C.V.	315,972.40
2112 1 000001 005103	Burgos Díaz Cristina Guadalupe	166,703.60
2112 1 000001 005648	Peñuelas León Normando	505,700.28
2112 1 000001 005926	Mubarrz Construcciones, S. de R.L. de C.V.	464,174.98
2112 1 000001 005927	González Monárrez Luz María	326,382.54
2112 1 000001 005928	Zepeda Beltrán Carlos Alberto	204,573.02
2112 1 000001 005929	Cisneros Santiago José Ángel	467,972.48
2112 1 000001 005967	Ruiz Elizalde Roberto	1,108,191.55
2112 1 000001 005992	Todo en Ventas y Rentas, S.A. de C.V.	388,869.76
2112 1 000001 005999	Sainz Sánchez Alejandro	320,940.17
2112 1 000001 006001	Sensor Sistemas en Tecnologías, S.A. de C.V.	329,969.70
2112 1 000001 008297	Catalizador Empresarial, A.C.	2,484,000.00
	Total	**$13,107,209.87**

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 59 Sin Observación.
Se procedió a analizar la integración del saldo de la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo a efecto de verificar su correcta aplicación, comprobación y cancelación, verificando que el saldo de esta cuenta corresponde a pasivos pendientes de pagar a los diversos proveedores, los cuales cuentan con la documentación soporte correspondiente para realizar el pago del adeudo, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16, 17, 19 fracciones I, II y V, 33 y 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 66, 67, 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 60 Sin Observación.
Al analizar selectivamente los saldos de la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo en el ejercicio fiscal 2018, se detecta que el saldo de la subcuenta 2112 1 000001 004619 proviene de ejercicios anteriores, misma que no presentó movimientos durante el ejercicio auditado, sin embargo, proporcionaron póliza de diario D0000014 de fecha 08 de abril de 2019, en la cual se efectúa la de cancelación del pasivo por no proceder el pago en razón de

que el proyecto no fue liberado por considerarlo inconcluso y con deficiencias de operación y no llevarse a cabo el soporte anual de las licencias. A continuación se detalla:

Codificación Contable	Nombre de la Subcuenta	Saldo al 01/01/2018	Saldos al 31/12/2018	Póliza de Cancelación del Pasivo	Fecha
2112 1 000001 004619	Intelexion, S.A. de C.V.	$261,464.00	$261,464.00	D0000014	08/04/2019
Total		**$261,464.00**	**$261,464.00**		

Obtenido resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16, 17, 19 fracciones I, II y V, 33 y 42 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 66, 67, 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018, asciende a la cantidad de $102,531,595.64, seleccionando movimientos de cargo por importe de $408,868,206.82 y abonos por importe de $385,412,870.05 los cuales fueron fiscalizados un 100%, mismas que corresponden a las retenciones de Impuestos sobre la Renta de Sueldos y Salarios, Asimilados a Salarios, por Servicios Profesionales y Arrendamientos, los cuales se enteraron mensualmente ante el Servicio de Administración Tributaria; asimismo, se comprobó el entero de las cuotas obrero patronales del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE), el origen, registro, sustento y compromiso de pago en relación con el Sindicato Nacional de Trabajadores del Estado en relación con su Fideicomiso Global denominado (FLIGOSNTE) con quien celebró convenio. A continuación se detallan:

Codificación	Concepto	Saldo al 31/12/2017	Movimientos de enero a diciembre de 2018		Saldo al 31/12/2018
			Cargo	Abono	
2117-1-000001-000001-000001	Retenciones de I.S.R.	$36,550,044.40	$126,028,447.11	$126,567,319.31	$37,088,916.60
2117-1-000001-000001-000002	Honorarios Asimilables a Salarios	4,031.10	105,388.18	137,907.72	36,550.64
2117-1-000001-000002-000001	10 % Retención S/Arrendamiento	30,919.80	214,861.23	196,552.77	12,611.34
2117-1-000001-000002-000002	10 % Retención S/Honorarios	18,000.00	109,608.02	103,564.07	11,956.05
2117-1-000001-000003-000001	Impuestos Sobre Nómina	3,318,320.04	0.00	19,516,427.23	22,834,747.27
2117-1-000002-000001-000001	I.S.S.S.T.E.S.I.N. Cuotas	20,369,673.21	39,282,205.43	30,306,552.72	11,394,020.50

Codificación	Concepto	Saldo al 31/12/2017	Movimientos de enero a diciembre de 2018		Saldo al 31/12/2018
			Cargo	Abono	
2117-1-000002-000001-000002	ISSSTE Cuotas	2,416,064.16	26,941,724.44	27,004,677.27	2,479,016.99
2117-1-000002-000001-000003	SNTE Cuotas	1,387,149.88	3,284,454.00	2,071,454.77	174,150.65
2117-1-000002-000001-000008	Comisión Ejecutiva del Fondo de la Vivienda del FOVISSSTE	883,749.94	21,424,381.04	21,447,806.94	907,175.84
2117-1-000002-000001-000031	SNTE Seguro Mutual	1,144,080.00	2,696,365.00	1,693,685.00	141,400.00
2117-1-000002-000001-000043	FIGLOSNTE (Seguro de Vida)	2,750,078.75	6,653,734.88	4,258,173.68	354,517.55
2117-1-000002-000001-000044	FIGLOSNTE (Jubilación y Retiro)	2,838,885.57	7,060,805.21	4,616,718.36	394,798.72
2117-1-000002-000001-000045	FIGLOSNTE (Caja de Ahorro)	3,522,557.61	8,512,929.80	5,455,365.48	464,993.29
2117-1-000002-000001-000052	FIGLOSNTE (Préstamo de la Caja de Ahorro)	8,879,742.12	21,055,423.53	13,308,554.00	1,132,872.59
2117-1-000002-000001-000054	FIGLOSNTE (Programa Préstamo Magistral)	4,524,545.53	12,007,214.75	8,251,716.89	769,047.67
2117-1-000002-000001-000059	FIGLOSNTE (Cuotas de Admisión)	59,784.66	127,500.77	73,009.05	5,292.94
2117-1-000002-000001-000061	FIGLOSNTE (Ayuda Gastos Funerarios)	218,549.86	521,348.54	330,836.27	28,037.59
2117-1-000002-000001-000062	ISSSTE (Préstamo Retención)	563,311.52	15,222,163.51	15,331,134.99	672,283.00
2117-1-000003-000001-000001	I.S.S.S.T.E.S.I.N.	29,866,812.72	57,580,214.90	44,545,312.70	16,831,910.52
2117-1-000003-000001-000003	I.S.S.S.T.E. Personal Base	810,166.27	19,732,108.15	19,743,845.74	821,903.86
2117-1-000003-000001-000004	I.S.S.S.T.E. Personal de Confianza	1,635,452.64	23,746,440.60	23,793,885.64	1,682,897.68
2117-1-000003-000001-000005	F.O.V.I.S.S.S.T.E.	1,429,392.81	8,774,788.74	8,820,393.44	1,474,997.51
2117-1-000003-000001-000006	Seguro de Retiro (SAR)	1,289,741.47	7,786,098.99	7,837,976.01	1,341,618.49
	Total	**$124,511,054.06**	**$408,868,206.82**	**$385,412,870.05**	**$101,055,717.29**

Resultado Núm. 61 Sin Observación.

Al verificar las retenciones de los saldos de ejercicios anteriores registrados en la cuenta 2117 Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo, por importe de $124,487,478.24 hayan sido enteradas a las instituciones correspondientes durante el ejercicio fiscal 2018 por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa. A continuación se detallan:

Codificación	Concepto	Saldo Al 31/12/2017	Pagos de Ejercicios Anteriores
2117-1-000001-000001-000001	Retenciones de I.S.R.	$36,550,044.40	$36,550,044.40
2117-1-000001-000001-000002	Honorarios Asimilables a Salarios	4,031.10	4,031.10
2117-1-000001-000002-000001	10 % Ret.S/Arrendamiento	30,919.80	30,919.80
2117-1-000001-000002-000002	10 % Ret.S/Honorarios	18,000.00	18,000.00
2117-1-000001-000003-000001	Impuestos Sobre Nómina	3,318,320.04	3,318,320.04
2117-1-000002-000001-000001	I.S.S.S.T.E.S.I.N Cuotas	20,369,673.21	20,369,673.21
2117-1-000002-000001-000002	ISSSTE Cuotas	2,416,064.16	2,416,064.16
2117-1-000002-000001-000003	SNTE Cuotas	1,387,149.88	1,387,149.88
2117-1-000002-000001-000008	Comisión Ejecutiva del Fondo de la Vivienda del FOVISSSTE	883,749.94	883,749.94

Codificación	Concepto	Saldo Al 31/12/2017	Pagos de Ejercicios Anteriores
2117-1-000002-000001-000031	SNTE Seguro Mutual	1,144,080.00	1,144,080.00
2117-1-000002-000001-000043	FIGLOSNTE (Seguro de Vida)	2,750,078.75	2,750,078.75
2117-1-000002-000001-000044	FIGLOSNTE (Jubilación y Retiro)	2,838,885.57	2,838,885.57
2117-1-000002-000001-000045	FIGLOSNTE (Caja de Ahorro)	3,522,557.61	3,522,557.61
2117-1-000002-000001-000052	FIGLOSNTE (Préstamo de la Caja de Ahorro)	8,879,742.12	8,879,742.12
2117-1-000002-000001-000054	FIGLOSNTE (Programa Préstamo Magistral)	4,524,545.53	4,524,545.53
2117-1-000002-000001-000059	FIGLOSNTE (Cuotas de Admisión)	59,784.66	59,784.66
2117-1-000002-000001-000061	FIGLOSNTE (Ayuda Gastos Funerarios)	218,549.86	218,549.86
2117-1-000002-000001-000062	ISSSTE (Préstamo Retención)	563,311.52	563,311.52
2117-1-000003-000001-000001	I.S.S.S.T.E.S.I.N.	29,866,812.72	29,866,812.73
2117-1-000003-000001-000003	I.S.S.S.T.E. Personal Base	810,166.27	810,166.27
2117-1-000003-000001-000004	I.S.S.S.T.E. Personal de Confianza	1,635,452.64	1,635,452.64
2117-1-000003-000001-000005	F.O.V.I.S.S.S.T.E.	1,429,392.81	1,429,392.81
2117-1-000003-000001-000006	Seguro de Retiro (SAR)	1,289,741.47	1,289,741.47
Total		**$124,511,054.06**	**$124,511,054.07**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 6 cuarto párrafo fracciones I y II, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 86 fracción V, 94 y 96 último párrafo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 15, 62 fracción I, 97 fracción XVII, 99 fracción III y 116 inciso f) del Código Fiscal del Estado de Sinaloa; 30 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 62 Sin Observación.

Al verificar que las retenciones del Impuesto Sobre la Renta registradas durante el ejercicio fiscal 2018, por importe de $127,005,343.87 hayan sido enteradas al Servicio de Administración Tributaria (SAT) en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa. A continuación se detallan:

Codificación	Concepto	Impuesto
2117-1-000001-000001-000001	Retenciones de I.S.R.	$126,567,319.31
2117-1-000001-000001-000002	Honorarios Asimilables a Salarios	137,907.72
2117-1-000001-000002-000001	10 % Retención S/Arrendamiento	196,552.77
2117-1-000001-000002-000002	10 % Retención S/Honorarios	103,564.07
	Total	**$127,005,343.87**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 6 cuarto párrafo fracciones I y II, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 86 fracción V, 94 y 96 último párrafo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 63 Sin Observación.

Al verificar el Impuesto Sobre Nómina registrado durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117 1 000001 000003 000001 Impuesto Sobre Nómina, por importe de $19,516,427.23 haya sido enterado a la Dirección de Recaudación de Rentas del Gobierno del Estado de Sinaloa, en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se detecta que los pagos se realizaron con fecha del 18 de enero de 2019, generando con esto recargos y actualizaciones, los cuales fueron condonados debido a que el Colegio gestionó y obtuvo del Estado un beneficio por el impuesto principal, realizando un convenio donde le otorga un apoyo financiero extraordinario, para que esté en posibilidad de atender la obligación derivada del Impuesto Sobre Nóminas, correspondiente del sexto bimestre del ejercicio fiscal 2017 al quinto bimestre del ejercicio fiscal 2018. A continuación se detalla:

Póliza		Concepto	Importe retención determinada según Registros Contables	Impuesto Enterado	Fecha de Pago
Número	Fecha				
PE-ECC000066	15/01/2019	Reg. Impuesto sobre Nóminas correspondiente al 1er bimestre de 2018	$3,321,950.00	$3,321,950.00	18/01/2019
PE-ECC000067	15/01/2019	Reg. Impuesto sobre Nóminas correspondiente al 2do. bimestre de 2018	3,038,268.00	3,038,268.00	18/01/2019
PE-ECC000068	15/01/2019	Reg. Impuesto sobre Nóminas correspondiente al 3er. bimestre de 2018	3,284,630.74	3,284,630.74	18/01/2019
PE-ECC000069	15/01/2019	Reg. Impuesto sobre Nóminas correspondiente al 4to. bimestre de 2018	3,360,736.00	3,360,736.00	18/01/2019
PE-ECC000070	15/01/2019	Reg. Impuesto sobre Nóminas correspondiente al 5to. bimestre de 2018	3,085,796.00	3,085,796.00	18/01/2019
		Reg. Impuesto sobre Nóminas correspondiente al 6to. bimestre de 2018	3,425,046.49	0.00	
Total			**$19,516,427.23**	**$16,091,380.74**	

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución

Política del Estado de Sinaloa; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 2,33,42,43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa, y lo señalado en el Convenio de Apoyo Financiero Extraordinario celebrado entre el Poder Ejecutivo del Gobierno del Estado y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 10 de enero de 2019.

Resultado Núm. 64 Con Observación.

Al verificar que las retenciones de Cuotas ISSSTEESIN registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117 1 000002 000001 000001 I.S.S.S.T.E.E.S.I.N. Cuotas, por importe de $30,306,552.72 hayan sido enteradas al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; del cual se observa lo siguiente:

a) Omitió enterar el importe de $2,579,714.40 correspondiente a los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2018. A continuación se detallan:

2117-000002-000001-000001 I.S.S.S.T.E.E.S.I.N. Cuotas			Pendiente de enterar
Mes	Importe retención según contabilidad	Pagos efectuados	
Septiembre	$2,515,143.92	$1,246,802.02	$1,268,341.90
Octubre	2,525,234.06	2,481,858.35	43,375.71
Noviembre	2,548,477.35	1,280,480.56	1,267,996.79
Total	**$7,588,855.33**	**$5,009,140.93**	**$2,579,714.40**

b) Enteró en exceso un importe de $2,863.48 correspondiente a los meses de febrero, marzo y diciembre de 2018. A continuación se detallan:

2117-000002-000001-000001 I.S.S.S.T.E.E.S.I.N. Cuotas			Pagado en exceso
Mes	Importe retención según contabilidad	Pagos efectuados	
Febrero	$2,501,499.03	$2,502,576.13	$1,077.10
Marzo	2,474,451.08	2,475,020.92	569.84
Diciembre	2,555,961.10	2,557,177.64	1,216.54
Total	**$7,531,911.21**	**$7,534,774.69**	**$2,863.48**

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 12 y 21 segundo y tercer párrafos de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los trabajadores del Estado; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0162019-2018-PO-64-01 **Pliego de Observaciones.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de $2,863.48 (dos mil ochocientos sesenta y tres pesos 48/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al Patrimonio del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos en exceso al efectuar el entero de Cuotas ISSSTEESIN al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondiente a los meses de febrero, marzo y diciembre de 2018.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-64-03 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 65 Sin Observación.
Al verificar que las retenciones de ISSSTE cuotas registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117 1 000002 000001 000002 ISSSTE Cuotas, por importe de $27,004,677.27 hayan sido enteradas al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 12 y 21 segundo y tercer párrafos de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los trabajadores del Estado; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 66 Sin Observación.
Al verificar que las retenciones del Fondo de Vivienda del FOVISSSTE registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117 1 000002 000001 000008 Comisión Ejecutiva del Fondo de la Vivienda del FOVISSSTE, por importe de $21,447,806.94 hayan sido enteradas a la Comisión Ejecutiva del Fondo de la Vivienda del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 12 y 21 segundo y tercer párrafos de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 67 Sin Observación.

Se constató que las retenciones de SNTE y FIGLOSNTE registradas durante el ejercicio fiscal 2018, por importe de $40,059,513.50 hayan sido enteradas ante el Fideicomiso Global del Sindicato Nacional de Trabajadores del Estado en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa. A continuación se detallan:

Codificación	Concepto	Abonos
2117-1-000002-000001-000003	SNTE (Cuotas Sindical)	$2,071,454.77
2117-1-000002-000001-000031	SNTE (Seguro Mutual)	1,693,685.00
2117-1-000002-000001-000043	FIGLOSNTE (Seguro de Vida)	4,258,173.68
2117-1-000002-000001-000044	FIGLOSNTE (Jubilación y Retiro)	4,616,718.36
2117-1-000002-000001-000045	FIGLOSNTE (Caja de Ahorro)	5,455,365.48
2117-1-000002-000001-000052	FIGLOSNTE (Préstamo de la Caja de Ahorro)	13,308,554.00
2117-1-000002-000001-000054	FIGLOSNTE (Programa Préstamo Magistral)	8,251,716.89
2117-1-000002-000001-000059	FIGLOSNTE (Cuotas de Admisión)	73,009.05
2117-1-000002-000001-000061	FIGLOSNTE (Ayuda Gastos Funerarios)	330,836.27
	Total	**$40,059,513.50**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 6 cuarto párrafo fracción I, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 15, 62 fracción I, 97 fracción XVII, 99 fracción III y 116 inciso f) del Código Fiscal del Estado de Sinaloa; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; Declaración II inciso B) y cláusulas Primera, Segunda y Tercera del Convenio de Colaboración celebrado entre Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y el Fideicomiso Global del Sindicato Nacional de Trabajadores del Estado (FIGLOSNTE).

Resultado Núm. 68 Sin Observación.

Al verificar que las retenciones de ISSSTE Préstamo registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117 1 000002 000001 000062 ISSSTE Préstamo Retención por importe de

$15,331,134.99, que hayan sido enteradas al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 12 y 21 segundo y tercer párrafos de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 69 Con Observación.

Al verificar que las aportaciones de ISSSTEESIN registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117 1 000003 000001 000001 I.S.S.S.T.E.E.S.I.N., por importe de $44,545,312.70 hayan sido enteradas en tiempo y forma al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se observa que omitió enterar el importe de $11,219,995.18 correspondiente a los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2018. A continuación se detallan:

2117-000002-000001-000001 I.S.S.S.T.E.E.S.I.N.			Pendiente de enterar
Mes	Importe retención según contabilidad	Pagos efectuados	
Septiembre	$3,728,418.89	$1,853,828.69	$1,874,590.20
Octubre	3,738,781.61	3,671,369.89	67,411.72
Noviembre	3,752,794.68	1,876,304.88	1,876,489.80
Total	**$11,219,995.18**	**$7,401,503.46**	**$3,818,491.72**

Cabe señalar que del importe de $11,219,995.18 pendiente de enterar del ejercicio 2018, se realizaron pagos por un importe de $7,401,503.46, durante el periodo de enero a marzo de 2019, por lo que queda un saldo pendiente de enterar por importe de $3,818,491.72 correspondiente a los meses de septiembre, octubre y noviembre de 2018.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 6 cuarto párrafo fracción I, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 12, 21 primer y segundo párrafos y 22 de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-69-04 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 70 Sin Observación.
Al verificar que las aportaciones de ISSSTE Personal de Base registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117 1 000003 000001 000003 I.S.S.S.T.E. Personal de Base, por importe de $19,743,845 hayan sido enteradas al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 6 cuarto párrafo fracción I, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 12, 21 primer y segundo párrafos y 22 de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 43 fracción VI de la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B) del artículo 123 Constitucional; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 71 Sin Observación.
Al verificar que las aportaciones de ISSSTE Personal de Confianza registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117 1 000003 000001 000004 I.S.S.S.T.E. Personal de Confianza, por importe de $23,793,885.64 hayan sido enteradas al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 6 cuarto párrafo fracción I, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 12, 21 primer y segundo párrafos y 22 de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 2 y

33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 43 fracción VI de la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B) del artículo 123 Constitucional; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 72 Con Observación Solventada.

Al verificar las aportaciones de FOVISSSTE registradas durante el ejercicio fiscal 2018 en la cuenta 2117 1 000003 000001 000005 F.O.V.I.S.S.S.T.E., por importe de $8,820,393.44 hayan sido enteradas al Fondo de la Vivienda del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se observa que se realizó un pago en exceso por la cantidad de $4,763.86, correspondiente al primer bimestre del ejercicio fiscal 2018. A continuación se detalla:

F.O.V.I.S.S.S.T.E.			
Periodo	**Registros contables**	**Pagos efectuados según declaraciones**	**Importe pagado en exceso**
Bimestre I	$1,441,440.38	$1,446,204.24	$4,763.86
Total	**$1,441,440.38**	**$1,446,204.24**	**$4,763.86**

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 12 y 21 segundo y tercer párrafos de la Ley Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los trabajadores del Estado; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 43 fracción VI de la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B) del artículo 123 Constitucional; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de la póliza contable número PE201804000008CB de fecha 20 de abril de 2018 en la cual se detalla el pago realizado y dado que el pago en exceso corresponde a la actualización del principal por pago fuera de término, importe que se registró en la cuenta 5139 Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 73 Con Observación Solventada.

Al verificar que las aportaciones de Seguro de Retiro registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117 1 000003 000001 000006 Seguro de Retiro (SAR), por importe de $7,837,976.01 hayan sido enteradas al Fondo de la Vivienda del Instituto de Seguridad y

Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado en tiempo y forma por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se observa que se realizó un pago en exceso por importe de $2,132.46, correspondiente al primer bimestre del ejercicio fiscal 2018. A continuación se detalla:

Seguro de Aportación para el Retiro (SAR)			
Mes	Registros contables	Pagos efectuados según declaraciones	Importe pagado en exceso
Bimestre I	$1,251,541.18	$1,253,673.64	$2,132.46
Total	**$1,251,541.18**	**$1,253,673.64**	**$2,132.46**

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 12 y 21 segundo y tercer párrafos de la Ley Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 43 fracción VI de la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B) del artículo 123 Constitucional; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de las pólizas contables números PE201804000008CB y PE201804000009CB, ambas de fecha 20 de abril de 2018 en las cuales se detalla el pago realizado y dado que el pago en exceso corresponde a la actualización del principal por pago fuera de término, importe que se registró en la cuenta 5139 Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones; por lo anterior, la observación se solventa.

2119 Otras Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de $675,806.72, verificando de forma selectiva subcuentas por un monto de $484,571.45 los cuales se fiscalizaron al 100%, constatando que los saldos correspondieran a pasivos contraídos a nombre de la entidad, registro contable y sustentados con la documentación comprobatoria correspondiente. A continuación se detallan:

Codificación	Cuenta Contable	Saldo al 31/12/2018
2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
2119 1 000001 000009 000176	Guzmán Valenzuela Magda Liliana	$25,037.30
2119 1 000003 000002 000002 003400	Telefonía por Cable, S.A. de C.V.	10,440.00
2119 1 000004 000001 000001 001807	Soto Castro Adalberto	119,978.86

2119 1 000004 000001 000001 003609	Nájera Carranza Selene Jazmín	39,118.59
2119 1 000004 000001 000001 003957	Portillo Cabanillas Luis Lorenzo	54,365.34
2119 1 000004 000001 000001 004124	Navarrete Chávez Briana Lizeth	35,153.33
2119 1 000004 000001 000001 005854	Gutiérrez Contreras Juan Francisco	200,478.03
	Total	**$484,571.45**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 74 Sin Observación.
Del análisis realizado a la cuenta contable 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo, se constató que el saldo de las cuentas contables 2119 1 000004 000001 000001 001807, 2119 1 000004 000001 000001 003609, 2119 1 000004 000001 000001 003957, 2119 1 000004 000001 000001 004124 y 2119 1 000004 000001 000001 005854 corresponde a cheques cancelados de ejercicios anteriores, el saldo de la cuenta contable 2119 1 000001 000009 000176 corresponde a la cancelación de un cheque del ejercicio 2018 por embargo judicial de un empleado y el saldo de la cuenta contable 2119 1 000003 000002 000002 003400 corresponde a la devolución de un SPEI, verificando que éste estuviera sustentado con su documentación comprobatoria y justificativa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 17, 18, 21, 22, 33, 34, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 66, 86, 87, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 12 y 13 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" el 11 de agosto de 2017 y el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

2191 Ingresos por Clasificar

El saldo de la cuenta 2191 Ingresos por Clasificar al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de $276,000.00; asimismo, durante el ejercicio fiscal 2018 presentó movimientos de cargo por importe $572,000.00 y de abono por importe de $276,000.00 los cuales se fiscalizaron al 100%, verificando que se cuente con documentación soporte. A continuación se detallan:

Codificación Contable	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Ejercicio 2018		Saldo Final
			Cargo	Abono	
2191 1	Ingresos por Clasificar	$572,000.00	$572,000.00	$276,000.00	$276,000.00
Total		**$572,000.00**	**$572,000.00**	**$276,000.00**	**$276,000.00**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 75 Sin Observación.
Se analizó la cuenta contable 2191 Ingresos por Clasificar la cual según auxiliar proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa presenta un saldo al 31 de diciembre de 2018 por importe de $276,000.00, constatando que los movimientos de cargo de la cuenta durante el ejercicio fiscal 2018 ascienden a $572,000.00 corresponden a registros de traspaso a la cuenta del Programa Aprendiendo a Aprender; asimismo, el registro del abono por importe de $276,000.00 corresponde a la aportación del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa derivada del convenio CFNE-32245/2018 de fecha 15 de octubre de 2018 celebrado entre el Instituto Nacional del Emprendedor y Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16, 17, 18, 19, 21, 34, 35, 42 y 69 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 66, 67, 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos y Clasificador por Rubros de Ingresos.

3120 Donaciones de Capital

El saldo de la cuenta 3120 Donaciones de Capital al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de $76,285,440.67; asimismo, durante el ejercicio fiscal 2018 presentó movimientos de abono por importe de $1,193,386.55 los cuales se fiscalizaron al 100%, verificando que se cuente con documentación soporte. A continuación se detallan:

Codificación Contable	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Ejercicio 2018		Saldo Final
			Cargo	Abono	
3120 1	Donaciones de Capital	$75,092,054.12	$0.00	$1,193,386.55	$76,285,440.67
Total		**$75,092,054.12**	**$0.00**	**$1,193,386.55**	**$76,285,440.67**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 76 Sin Observación.
Se analizó la cuenta contable 3120 1 Donaciones de Capital la cual según auxiliar proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa presenta un saldo al 31 de diciembre de 2018 por importe de $76,285,440.67, constatando que los movimientos de abono de la cuenta durante el ejercicio fiscal 2018, mismos que ascienden a $1,193,386.55 corresponden a registros por donaciones de activos por parte de la sociedad de padres de

familia y del Gobierno del Estado de Sinaloa al Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y se encuentran soportados documentalmente, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 33, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 83, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XXIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 56 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

7 Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018 recibió recursos públicos por conceptos Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, seleccionando para su revisión un importe de $20,466,888.88 del cual se fiscalizó un importe de $13,966,864.96 que representa el 68.24%, comprobando que se dio cumplimiento a la captación y registro oportuno de los recursos públicos, así como que se haya depositado el recurso oportunamente en las cuentas bancarias del organismo y éstos se encuentren registrados contablemente. A continuación se integra:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
4173 7 710101	Cuota de Participación Voluntaria	$18,868,910.55	$12,411,128.00	65.78
4173 7 710407	REVOE	691,929.48	691,929.48	100.00
4173 7 710508	Venta y Siniestro de Equipo de Transporte	111,466.36	69,224.99	62.10
4173 7 710513	CENEVAL A.C.	71,675.00	71,675.00	100.00
4173 7 710515	Donaciones	486,254.20	486,254.20	100.00
4173 7 710517	Convención COBAES	236,653.29	236,653.29	100.00
Total		**$20,466,888.88**	**$13,966,864.96**	**68.24**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 77 Con Observación.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018 afectadas a la cuenta 4173 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados, se observa que para las cuentas 4173 7 710101 Cuota de Participación Voluntaria, 4173 7 710407 REVOE y 4173 7 710515 Donaciones del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, el organismo no emite el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso. A continuación; se detallan algunos ejemplos:

#	Póliza	Fecha	Importe	Sub-Cuenta Contable	Concepto	Banco/Cuenta	Importe	Fecha
1	IA0000139	09/01/2018	$166,043.00	4173 7 710101 Cuota de Participación Voluntaria	Ingreso Bancomer:9/Ene/2018	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199737103	$166,043.00	09/01/2018
2	IA0000132	10/01/2018	365,857.00	4173 7 710101 Cuota de Participación Voluntaria	Ingreso Bancomer:10/Ene/2018	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199737103	365,857.00	10/01/2018
3	IA0000133	11/01/2018	491,085.00	4173 7 710101 Cuota de Participación Voluntaria	Ingreso Bancomer:11/Ene/2018	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199737103	491,085.00	11/01/2018
4	IA0000142	12/01/2018	773,152.00	4173 7 710101 Cuota de Participación Voluntaria	Ingreso Bancomer:12/Ene/2018	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199737103	773,152.00	12/01/2018
5	IA0000140	15/01/2018	766,857.00	4173 7 710101 Cuota de Participación Voluntaria	Ingreso Bancomer:15/Ene/2018	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199737103	766,857.00	15/01/2018
6	IA0000144	18/01/2018	560,423.00	4173 7 710101 Cuota de Participación Voluntaria	Ingreso Bancomer:18/Ene/2018	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199737103	560,423.00	18/01/2018
7	IA0000134	19/01/2018	873,836.00	4173 7 710101 Cuota de Participación Voluntaria	Ingreso Bancomer:19/Ene/2018	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199737103	873,836.00	19/01/2018
8	IA0000122	23/01/2018	312,928.00	4173 7 710101 Cuota de Participación Voluntaria	Ingreso Banorte:23/Ene/2018	Banorte, S.A. Cta. 0144828586	312,928.00	23/01/2018
9	IA0000117	29/11/2018	131,539.20	4173 7 710407 REVOE	Ingresos por servicios escolares por concepto de REVOE 2018-2019 Colegio Sor Juana Los Mochis Dep. 29/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111848720	131,539.20	29/11/2018
10	IA0000137	28/11/2018	166,254.20	4173 7 710515 Donaciones	Ingresos por concepto de derecho de venta de embotelladora Distribuidora Arca Continental (Coca-Cola) en tiendas escolares de la institución.	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	166,254.20	28/11/2018
	Total		**$4,607,974.40**				**$4,607,974.40**	

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2,

16, 17, 18, 19, 21, 33, 34, 35, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 86 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 66, 67, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos y Clasificador por Rubros de Ingresos.

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número ASE/AUD/B/1849/2019, de fecha 27 de septiembre de 2019, emitido por la Auditora Superior del Estado de Sinaloa, dirigido al Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se solicitaron los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos que amparan los ingresos obtenidos en las pólizas anteriormente observadas; en respuesta, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa a través del oficio número D.G. 318/2019, de fecha 03 de octubre de 2019, informa que los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos no fueron emitidos durante el ejercicio 2018, sin embargo, cabe aclarar, que ya se implementaron las acciones administrativas desde inicios del presente ejercicio fiscal para emitirse los CFDI correspondientes a la captación del recurso de ingresos propios; por lo tanto en virtud de que el organismo manifiesta que no emitió los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) solicitados, aun cuando haya implementado acciones de regularización a partir del ejercicio 2019, la observación persiste.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-77-05 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

9 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, recibió recursos públicos, por concepto de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas seleccionado para su revisión un importe de $1,183,230,153.97 del cual se fiscalizó un importe de $1,170,598,329.93 que representa el 98.93%, realizando la conciliación entre las ministraciones, subsidios, apoyos, etc., de los recursos de carácter federal y estatal, así como que se haya depositado el recurso oportunamente en las cuentas bancarias específicas del organismo y que éstos se encuentren registrados contablemente. A continuación se integra:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
4221 9 910101	Asig. Pres. Federal Servicios Personales	$547,885,992.37	$547,885,992.37	100%
4221 9 910102	Asig. Pres. Federal Materiales y Suministros	2,620,000.00	2,620,000.00	100%
4221 9 910103	Asignación Presupuestal Federal Servicios Generales	31,064,871.00	31,064,871.00	100%
4221 9 910201	Asignación Presupuestal Estatal Servicios Personales	547,885,992.37	547,885,992.37	100%
4221 9 910202	Asignación Presupuestal Estatal Materiales y Suministros	9,823,899.00	6,139,930.00	62.50%
4221 9 910203	Asignación Presupuestal Estatal Servicios Generales	43,377,399.23	34,429,544.23	79.37%
4221 9 910204	Presupuesto Estatal INADEM COBAES Serv. Generales (509)	512,000.00	512,000.00	100%
4221 9 910207	Presupuesto Estatal Microplan INADEM COBAES Servicios Generales (510)	60,000.00	60,000.00	100%
Total		**$1,183,230,153.97**	**$1,170,598,329.97**	**98.93%**

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 78 Sin Observación.
Se verificó los recursos recibidos por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, de parte de Gobierno del Estado durante el ejercicio fiscal 2018, por concepto de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por un importe de $1,170,598,329.97, comprobándose que los recursos se depositaron íntegra y oportunamente en las cuentas bancarias exclusivas, así como su correcto registro contable por la recepción de dichos recursos, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 7, 16, 17, 18, 19, 34, 35, 42, 43, 44 y 69 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en las Normas y Metodologías para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.

4311 Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros

El saldo de la cuenta 4311 Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de $3,683,996.75, seleccionando para su revisión un importe de $3,632,571.11 del cual se fiscalizó un importe de $3,305,243.62 que representa el 90.98%; verificando que corresponde a rendimientos financieros generados en las cuentas bancarias del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y que éstos se encuentren registrados contablemente. A continuación se integra:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
4311 1 000001 000003	111308679 Ingresos Propios.	$15,527.78	$10,111.11	65.11
4311 1 000003 000026	0199738045 Funcionamiento Estatal.	62,681.66	32,483.08	51.82
4311 1 000003 000065	0199738959 Bancomer Funcionamiento Federal Nómina (1000).	55,843.98	38,360.18	68.69
4311 1 000003 000074	0199736611 Subsidio Estatal.	20,480.05	10,016.07	48.90
4311 1 000003 000093	0111381423 Bancomer Nóminas Federales 2018.	2,287,446 65	2,112,717.11	92.36
4311 1 000003 000097	00111381040 Subsidio Estatal 2018.	259,544.21	259,044.09	99.80

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
4311 1 000001 000003	111308679 Ingresos Propios.	$15,527.78	$10,111.11	65.11
4311 1 000003 000098	00111381210 Servicios Personales Nómina Estatal 2018.	931,046.78	842,511.98	90.49
	Total	**$3,632,571.11**	**$3,305,243.62**	**90.98**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 79 Sin Observación.
Se constató que los ingresos por intereses generados en las cuentas bancarias del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018 fueron registrados correctamente en la cuenta 4311 Intereses Ganados de Títulos, Valores y demás Instrumentos Financieros, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 21, 33, 34, 35, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 66, 67, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos y Clasificador por Rubros de Ingresos.

Egresos

1000 Servicios Personales

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos por concepto de Servicios Personales, seleccionando para su revisión un importe de $324,487,553.47, del cual se fiscalizó el 100%; integrado de la siguiente manera:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la muestra
Código	Concepto			
5111	Remuneración a Personal de Carácter Permanente	$218,023,626.57	$218,023,626.57	100.00
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales			
5115	Otras Prestaciones Sociales y Económicas			
5112	Remuneración a Personal de Carácter Transitorio	1,722,513.37	1,722,513.37	100.00
5114	Seguridad Social	104,741,413.53	104,741,413.53	100.00
Total		**$324,487,553.47**	**$324,487,553.47**	**100.00**

Del análisis a las cuentas detalladas anteriormente se obtuvieron los siguientes resultados:

5111 Remuneración a Personal de Carácter Permanente, 5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales y 5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas.

Durante el ejercicio fiscal 2018, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, ejerció recursos por concepto de diversas percepciones de Servicios Personales, las cuales fueron cargadas en las siguientes subcuentas, seleccionando para su revisión un importe de $218,023,626.57, el cual se fiscalizó al 100%; verificando que los pagos realizados se encontraran contemplados en los tabuladores autorizados para el ejercicio fiscal 2018, que las plazas incorporadas en las nóminas del colegio estuvieran debidamente autorizadas, que las compensaciones y bonos pagados a los empleados se hayan efectuado conforme a la normatividad, así como la correcta integración de la base gravable del Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios; obteniendo los siguientes resultados:

Resultado Núm. 80 Sin Observación.
Se constató que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa cuenta con los Catálogos de Puestos y Tabuladores de Sueldos Autorizados para el personal administrativo, técnico y manual, validado y registrado por la Secretaría de Educación Pública de Gobierno del Estado de Sinaloa, así como el Analítico de Servicios Personales original 2018 con vigencia del 08 de Enero al 31 de Diciembre del 2018, contenido en el Apartado “B”, así como también el Analítico de Servicios Personales con incremento salarial del 3.4% con vigencia a partir del 1º de febrero de 2018 contenido en el Apartado “D” que forman parte del Anexo de Ejecución celebrado entre el Gobierno Federal, a través de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, donde se autorizan el número de plazas y horas de los servidores públicos y se desglosan, especifican y diferencian los elementos fijos y variables que integran las remuneraciones del personal adscrito al Instituto, de igual manera el Organismo proporcionó el oficio número 711-3/1315/2018 con fecha del 31 de julio de 2018 donde se anexan los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos para el personal directivo, docente, administrativo, técnico y manual, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 31, 32, 33 fracción II 35 y 37 de Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa, para el ejercicio fiscal 2018; 66 fracción V, 69 fracción IX, 71, 73 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 3 fracción III, 5, 8 fracción IV, 10, 11, 12 y 13 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 81 Sin Observación.

Se constató que el total de percepciones, deducciones y neto plasmado en las pólizas generales de nómina proporcionada por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018, coincide con el importe registrado en las pólizas generales por quincena; asimismo, se constató que estas pólizas cuentan con memorándums en el cual se especifica el recurso con el que se efectuó el pago de cada uno de ellos, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 66 fracción V, 69 fracción IX, 71, 73 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como en lo señalado en la Cláusula décima novena fracción I del Convenio Marco de Coordinación que para promover y prestar en el Estado de Sinaloa, Servicios Educativos del tipo Medio Superior dentro del Sistema Nacional de Bachillerato, así como para fortalecer la formación para el trabajo, celebrado por la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado de Sinaloa, el Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica "CONALEP", el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa "COBAES" y el Instituto de Capacitación para el Trabajo del Estado de Sinaloa "ICATSIN", de fecha 25 de agosto de 2009.

Resultado Núm. 82 Con Observación.

Al efectuar el comparativo de las plazas autorizadas contra las ejercidas correspondiente al ejercicio fiscal 2018, se observa que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, ejerció 50 plazas las cuales no se encuentran autorizadas en el Analítico de Servicios Personales original 2018 con vigencia del 08 de enero al 31 de diciembre del 2018, contenido en el Apartado "B", así como también el Analítico de Servicios Personales con incremento salarial del 3.4% con vigencia a partir del 1º de febrero de 2018 contenido en el Apartado "D" las cuales forman parte del Anexo de Ejecución celebrado entre el Gobierno Federal, a través de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, realizando 1469 pagos a 50 trabajadores por importe de $16,087,025.72, lo anterior derivado de una incorrecta supervisión y administración en los pagos de categorías no autorizadas. A continuación se detalla:

Número	Clave	Descripción de Categoría	Región	Número de Plazas		Diferencia	Percepciones	Deducciones	Neto
				Ejercidas	Autorizadas				
1	HE01	Subjefe de Departamento	2	23	0	23	$9,115,474.54	$2,985,843.87	$6,129,630.67
2	HK19	Secretaria de Jefe de Departamento	2	6	0	6	667,950 81	177,378.17	490,572.64
3	H09	Coordinador de Zona	3	1	0	1	756,017 82	161,311.19	594,706.63

Número	Clave	Descripción de Categoría	Región	Número de Plazas		Diferencia	Percepciones	Deducciones	Neto	
				Ejercidas	Autorizadas					
4	H10	Jefe de Departamento	3	4	0	4	1,988,194 99	505,439.29	1,482,755.70	1)
5	HE01	Subjefe de Departamento	3	1	0	1	320,634.00	69,407.58	251,226.42	
6	HK01	Chofer	3	1	0	1	169,393.46	43,866.48	125,526.98	
7	HK10	Mecanógrafa	3	1	0	1	180,037.16	41,964.78	138,072.38	
8	HK24	Capturista	3	2	0	2	289,393.07	145,638.98	143,754.09	
9	HK36	Programador	3	11	0	11	2,599,929 87	832,332.20	1,767,597.67	
		Total plazas no autorizadas		**50**	**0**	**50**	**$16,087,025.72**	**$4,963,182.54**	**$11,123,843.18**	

1) Dentro de esta categoría ejercida incluye la homologación de 1 Plaza de la categoría "HEK432".

En el transcurso de la auditoría, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa proporcionó oficio No. D. G. 325/2019 de fecha 10 de octubre de 2019, en el cual manifiesta lo siguiente:

A. El 08 de enero de 2018, se firmó el "Anexo de Ejecución 2018/Apoyo Financiero SEMS-EL COBACH-SINALOA", cuyo objeto es establecer las bases conforme a las cuales "LA SEP" y el Gobierno de Sinaloa, proporcionaran subsidio a 2EL COBACH" durante el ejercicio fiscal 2018, a efecto de contribuir a sus gastos de operación (se adjunta ejemplar)
B. El 31 de julio de 2018, se nos notificó por parte de la Dirección General de Recursos Humanos y Organización de la Oficialía Mayor de la SEP, los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos para el personal directivo, docente y administrativo, técnico y manual adscrito al Colegio, los cuales consideran el incremento salarial para el ejercicio fiscal 2018, con vigencia a partir del 01 de febrero de 2018, mismos que fueron validados y registrados por la Dirección General Adjunta en Materia de Remuneraciones de la SEP. (se adjunta ejemplar).
C. En octubre de 2018, la Subsecretaría de Educación Media Superior (SEMS) genero el Apartado "D" Analítico de Servicios Personales, que forma parte del anexo de Ejecución. (se adjunta ejemplar)
D. El apartado "D" mencionado previamente, contempla modificaciones al presupuesto autorizado y ajustes en el analítico de servicios personales, derivados del incremento salarial del 3.4 % con vigencia a partir del 1° de febrero y del continuo proceso de implementación del Programa de Conciliación de Organismos Descentralizados Estatales (PROCODES) iniciado en el ejercicio 2017, el cual es un programa institucional de la Subsecretaría de Educación Media Superior, que tiene por objeto validar el uso de los recursos federales asignados a este nivel educativo, contribuyendo a la observancia de la legislación aplicable, apoyado de un sistema

informático que facilite los ejercicios de conciliación, que provee de información detallada, estratégica y actualizada para la toma de decisiones superiores.

E. Derivado del PROCODES se presenta el SICODES, plataforma tecnológica que tiene como principio fundamental el registro y validación de todas las plazas de: Directivos, Administrativos y Docentes, que están autorizadas al Colegio, con el objetivo de contar con una conciliación de plazas y horas en tiempo real COBAES-SEMS.

F. El SICODES a la fecha continúa en procesos de prueba y se estima que para el ejercicio 2020 inicie su operación real.

G. Derivado del PROCODES, en septiembre de 2017 se llevó a cabo una reunión de trabajo con el objetivo de conciliar el número de horas y plazas autorizadas por la SEMS para el COBAES, de la cual resultó la Minuta de conciliación de plazas entre el Gobierno Federal, a través de la SEMS y el COBAES (se adjunta ejemplar), en la cual se pueden apreciar los movimientos de cancelación – creación de plazas y horas, respetando la asignación presupuestal (techo) por zona económica y tipo de personal, siendo estos Directivos, Administrativos, Plazas Docentes y Horas Docentes.

H. Para el ejercicio 2018 no fue posible por parte de la SEMS a través del PROCODES llevar a cabo la reunión de trabajo con el objetivo de conciliar el número de plazas y horas autorizadas con el COBAES para ese ejercicio, esto a pesar, de los movimientos de plazas y horas derivados de la aplicación de la Ley del Servicio Profesional Docente en sus etapas de ingreso y promoción, así como por las necesidades de movimiento del personal administrativo; justificándose con la pronta implementación del SICODES, que permitirá la conciliación de plazas y horas mediante el procedimiento de cancelación- creación, vigilando la asignación presupuestal (techo) por zona económica y tipo de personal.

I. Con base a la estructura presupuestal autorizada en el Anexo de Ejecución 2018/ Apoyo Financiero SEMS-EL COBACH-SINALOA, este organismo, no se excedió del monto total autorizado para sueldos en el ejercicio revisado, producto del total de las plazas y horas autorizadas, esto es así, puesto a que del monto autorizado para el capítulo 1000 Servicios Personales por $1,095,771,984.74 únicamente se devengó un gasto, al cierre del ejercicio 2018 por la cantidad de $1,081,109,083.85, tal y como se acredita con el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos/clasificación por objeto del gasto (capítulo-concepto) del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y Analítico de Servicios Personales establecido en el apartado “B” y “D” que forma parte del Anexo de Ejecución 2018/Apoyo Financiero SEMS-EL COBACH-SINALOA, que se adjuntan para constancia.

   Asimismo, conforme el Analítico de Servicios Personales establecido en el apartado “B” y “D” del Anexo de Ejecución 2018/Apoyo Financiero SEMS-EL COBACH-SINALOA, la autorización de plazas/horas y la asignación presupuestal se realiza por “TIPO DE PERSONAL” siendo estos Directivos, Administrativos, Plazas Docentes y Horas

Docentes para las zonas económicas, niveles que durante el ejercicio fiscal 2018 no se superaron en sus asignaciones presupuestales autorizadas, tal como se muestra en los 3 cuadros siguientes:

1. Total sueldo Autorizado base – Anexo Ejecución 2018				
Tipo de Personal	COBACH		EMSAD	
	ZE II	ZE III	ZE II	ZE III
Directivos	$68,751,105.65	$15,948,908.65	$14,304,089.50	$4,917,456.95
Administrativos	118,991,254.70	30,800,892.65	1,171,337.25	348,734.95
Plazas Docente	126,671,865.77	28,789,144.13	18,218,732.70	7,560,159.35
	$314,414,226.12	**$75,538,945.43**	**$33,694,159.45**	**$12,826,351.25**

2. Total sueldo Ejercido base – Anexo Ejecución 2018				
Tipo de Personal	COBACH		EMSAD	
	ZE II	ZE III	ZE II	ZE III
Directivos	$62,714,672.52	$8,496,575.40	$13,819,386.00	$5,066,820.60
Administrativos	108,941,161.20	27,011,277.84	102,489.00	0.00
Plazas Docente	64,964,106.60	15,985,005.12	26,356,158.12	11,317,074.60
	$236,619,940.32	**$51,492,858.36**	**$40,278,033.12**	**$16,383,895.20**

3. Total sueldo Autorizado vs Ejercido base – Anexo Ejecución 2018				
Tipo de Personal	COBACH		EMSAD	
	ZE II	ZE III	ZE II	ZE III
Directivos	($6,036,433.13)	($7,452,333 25)	($484,703.50)	$149,363.65
Administrativos	(10,050,093.50)	(3,789,614.81)	(1,068,848.25)	(348,734.95)
Plazas Docente	(61,707,759.17)	(12,804,139.01)	8,137,425.42	3,756,915.25
	($77,794,285.80)	**($24,046,087.07)**	**$6,583,873.67**	**$3,557,543.95**

J. De las categorías señaladas como no autorizadas en el escrito ASE/AU/B/1524/2019-16, todas ellas se encuentran dentro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos para el personal directivo, docente y administrativo, técnico y manual, registrado y validado en la Oficialía Mayor de SEP, durante el ejercicio 2018, con la excepción de la categoría de "SUBJEFE DE DEPARTAMENTO", la cual se creó en 2012 resultado del proceso de homologación salarial.

K. Ahora bien, en cuanto a las plazas Administrativas ejercidas no autorizadas, se informa que las categorías y plazas fueron creadas y ocupadas con varios años de antigüedad y correspondían a la estructura en ese momento, mismas que no se alinearon en el proceso PROCODES. Sin embargo, cuando se jubilen los empleados que ejercen dichas plazas éstas serán canceladas.

L. Una vez hechas las aclaraciones precedentes, adicionalmente se procede a demostrar la suficiencia presupuestal en los niveles por "TIPO DE PERSONAL" para cubrir las plazas en las categorías observadas:

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HE01	Subjefe de Departamento	2	0	23	23

Con la vacancia de 17 plazas de "JEFE DE SECCIÓN", 16 plazas de "ENCARGADO DE ORDEN (PREFECTO)" y 24 plazas de "CAPTURISTA" en la Región 2, se cubrieron las 23 plazas de "SUBJEFE DE DEPARTAMENTO" en la Zona económica 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HK19	Secretaria de Jefe de Departamento	2	0	6	6

Con la vacancia de 6 plazas de "TÉCNICO ESPECIALIZADO" en la Zona económica 2, se cubrieron las 6 plazas de "SECRETARIA DE JEFE DE DEPARTAMENTO" en la Zona económica 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
H09	Coordinador de Zona	3	0	1	1

La categoría de "COORDINADOR DE ZONA", en región 3 es equivalente a la categoría de "CONTRALOR INTERNO" en el apartado D del Anexo de Ejecución, en donde se cuenta con la autorización de 7 plazas, de las cuales 4 Coordinadores de zona tiene su adscripción en la región 2 y solamente 1 en región 3, esto debido a la operación propia de los planteles de la zona sur, sin embargo, su sueldo tabular es conforme al autorizado región 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
H10	Jefe de Departamento	3	0	4	4

La categoría de "JEFE DE DEPARTAMENTO" se encuentra autorizada en la Región 2, solo que el sistema informático de nómina se registra como región 3 por la zona geográfica en la que se opera la Plaza, sin embargo, se respeta el tabulador de la plaza autorizada en la región 2. Estas 4 plazas se cubren presupuestalmente con la vacancia de 12 plazas de "TÉCNICO" y 1 de "BIBLIOTECARIO" EN REGIÓN 3.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HE01	Subjefe de Departamento	3	0	1	1

Con la vacancia de 2 plazas de "INGENIERO EN SISTEMAS" en la Región 3, se cubrió 1 plaza de "SUBJEFE DE DEPARTAMENTO" en la Región 3.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HK01	Chofer	3	0	1	1

Con la vacancia de 1 plaza de "ENCARGADO DEL ORDEN" en la Región 3, se cubrió 1 plaza de "CHOFER" en la Región 3.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HK10	Mecanógrafa	3	0	1	1

Con la vacancia de 1 plaza de "VIGILANTE" en la Región 3, se cubrió 1 plaza de "MECANÓGRAFA" en la Región 3.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HK24	Capturista	3	0	2	2

Con la vacancia de 3 plazas de "VIGILANTE" en la Región 3, se cubrieron 2 plazas de "CAPTURISTA" en la Región 3.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HK36	Programador	3	0	11	11

Con la vacancia de 9 plazas de "TÉCNICO ESPECIALIZADO" y 3 de "JEFE DE OFICINA" ambas en la Región 3, se cubrieron 11 plazas de "PROGRAMADOR" en la Región 3.

M. Por último, es importante precisar que las relaciones laborales entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y sus trabajadores se rigen conforme al Apartado A del artículo 123 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, con independencia de lo que establezcan la Constitución y los ordenamientos secundarios de las entidades federativas y la competencia para conocer de los conflictos laborales que surjan corresponde a las Juntas Locales de Conciliación y Arbitraje y no a los Tribunales Estatales de Conciliación y Arbitraje, por lo que cualquier cancelación de plazas históricas ocasionaría demandas laborales.

Derivado de lo anterior, y con base a las evidencias que se acompañan al presente, solicito atentamente se valide por el área competente de ese órgano fiscalizador como atendida la solicitud de aclaración, considerando que se respetó el monto total autorizado para sueldos dentro del Anexo de Ejecución 2018/Apoyo financiero SEMS del COBACH-Sinaloa y que las categorías ejercidas se encuentran dentro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos para el personal directivo, docente y administrativo, técnico y manual, registrado y validado en la oficialía mayor de la SEP, con la excepción de la categoría de "SUBJEFE DE DEPARTAMENTO" que es una categoría histórica en COBAES, desde el ejercicio 2012.

Del análisis efectuado a la documentación aportado por el organismo, se tiene por reconocido que el monto global autorizado durante el ejercicio fiscal 2018 para el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa para el capítulo 1000 asciende a un monto de

$1,095,771,984.74 según el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo- Concepto) del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, en donde se advierte el importe autorizado con las modificaciones al presupuesto para dicho ejercicio ejerciendo un importe de $1,081,109,083.85, con lo anterior se constata que el Colegio aun pagando las 50 plazas no autorizadas no se excedió el techo presupuestal otorgado para este capítulo por lo que al haberse ejercido un recurso menor del autorizado en el capítulo 1000 “Servicios Personales” es por lo que se tiene que no se causó un daño o perjuicio patrimonial a la Hacienda Pública Federal (Subsidio Federal) y Hacienda Pública Estatal, máxime que de conformidad con lo dispuesto Convenio de Coordinación para la Creación, Operación y Apoyo Financiero de “EL COBACH” celebran “LA SEP” y “EL GOBIERNO DEL ESTADO” de fecha 08 de junio de 1982; Convenio Marco de Coordinación que para Promover y Prestar en el Estado de Sinaloa, Servicios Educativos del Tipo Medio Superior dentro del Sistema Nacional de Bachillerato, así como para fortalecer la formación para el trabajo, celebran por una parte, el Ejecutivo Federal por conducto de la Secretaría de Educación Pública, en lo sucesivo “LA SEP” y por otra parte, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, en lo sucesivo “EL COBAES” de fecha 28 de agosto de 2009; Anexo de ejecución celebrado entre el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa el cual consta de los apartados “A”, “B” y “D”.

Ahora bien, el pago de nómina de sueldos de las 50 plazas que no se encuentran autorizadas fueron cubiertas acorde con los apartados “B” y “D” que forman parte del Anexo de Ejecución celebrado entre el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; y toda vez que de conformidad en los artículos 2, fracción I, 26, 31 fracción XXIV y 38 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; artículo 62 fracción XXVII del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público es la competente para “Ejercer las atribuciones de la Secretaría en materia de control presupuestario de los servicios personales y de remuneraciones, en las etapas de proceso presupuestario y, emitir los lineamientos o normas a las que deberán sujetarse las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, establecer los catálogos de puestos y tabuladores para el personal de mando, enlace y operativo con curva salarial de sector central; validar, dictaminar y registrar para efectos presupuestarios, los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, así como llevar el registro de las plazas presupuestarias que conforman la estructura ocupacional y las plantillas de personal que operan las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal”; es por lo que, al no contar con la autorización de las 50 plazas de trabajadores con los códigos asignados, materia de la observación que se analiza, o en su caso el trámite realizado para su validación por parte de la Secretaría de Administración y Finanzas previo a

la presentación a su Junta Directiva a fin de que éstas sean contempladas en el control presupuestario de los servicios personales y remuneraciones del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa tal y como lo establece el artículo 46 fracción III de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal 2018, es por lo que persiste el cumplimiento normativo.

A continuación, se detallan los trabajadores que ocupan plazas no autorizadas:

Núm.	RFC	Nombre Empleado	Centro de Trabajo	Categoría	Descripción de Puesto	Región	No. Pagos	Percepción	Deducción	Neto
1	[redacted]	[redacted]	Departamento de Auditoría	HE01	Subjefe de Departamento	2	30	$386,923.29	$118,067.14	$268,856.15
2	[redacted]		Dirección de Extensión de la Cultura	HK19	Secretaria de Jefe de Departamento	2	29	117,897.77	16,066.35	101,831.42
3	[redacted]		Delegación Administrativa Zona 05	H10	Jefe de Departamento	3	27	525,207.97	113,313.70	411,894.27
4	[redacted]		Departamento de Extensión Deportiva	HK19	Secretaria de Jefe de Departamento	2	28	117,153.87	18,099.79	99,054.08
5	[redacted]		Delegación de Cultura Zona 05	H10	Jefe de Departamento	3	27	525,207.99	108,763.70	416,444.29
6	[redacted]		Casa de la Cultura del Bachiller Zona 05	HK10	Mecanógrafa	3	31	180,037.16	41,964.78	138,072.38
7	[redacted]		Dirección General	HE01	Subjefe de Departamento	2	35	268,162.03	56,852.67	211,309.36
8	[redacted]		Departamento de Asuntos Jurídicos	HE01	Subjefe de Departamento	2	29	465,920.73	153,558.71	312,362.02
9	[redacted]		Contraloría Interna	HE01	Subjefe de Departamento	2	28	556,056.95	165,861.54	390,195.41
10	[redacted]		Dirección General	HE01	Subjefe de Departamento	2	14	241,512.28	86,286.77	155,225.51
11	[redacted]		Departamento de Comunicación Social	HE01	Subjefe de Departamento	2	28	334,371.38	131,111.90	203,259.48
12	[redacted]		Coordinación Ejecutiva Zona 05	HEK432	Supervisor General de Obra	3	12	164,846.02	41,417.41	123,428.61
13	[redacted]		Profesor José Romero Alzate	HK36	Programador	3	30	213,358.13	46,525.50	166,832.63
14	[redacted]		Coordinación Ejecutiva Zona 05	H09	Coordinador de Zona	3	28	756,017.82	161,311.19	594,706.63
15	[redacted]		General Salvador Alvarado	HK19	Secretaria de Jefe de Departamento	2	7	27,519.20	6,957.74	20,561.46
16	[redacted]		Departamento de Control y Seguimiento	HE01	Subjefe de Departamento	2	29	521,706.41	112,410.14	409,296.27

Núm.	RFC	Nombre Empleado	Centro de Trabajo	Categoría	Descripción de Puesto	Región	No. Pagos	Percepción	Deducción	Neto
17	[redacted]	[redacted]	Delegación Académica Zona 05	H10	Jefe de Departamento	3	28	772,933.01	241,944.48	530,988.53
18	[redacted]		Delegación de Cultura Zona 04	HE01	Subjefe de Departamento	2	29	514,832.75	163,279.73	351,553.02
19	[redacted]		Departamento de Orientación Educativa	HK19	Secretaria de Jefe de Departamento	2	29	107,647.03	20,481.30	87,165.73
20	[redacted]		Ignacio Ramírez	HK36	Programador	3	30	213,245.61	54,116.36	159,129.25
21	[redacted]		Departamento de Tesorería	HE01	Subjefe de Departamento	2	28	409,274.14	142,069.93	267,204.21
22	[redacted]		Delegación Administrativa Zona 01	HE01	Subjefe de Departamento	2	29	475,915.13	299,535.88	176,379.25
23	[redacted]		Departamento de Formación para el Trabajo	HK19	Secretaria de Jefe de Departamento	2	30	134,402.85	63,159.59	71,243.26
24	[redacted]		General Gabriel Leyva Velázquez	HK36	Programador	3	30	210,087.52	43,725.85	166,361.67
25	[redacted]		Contraloría Interna	HE01	Subjefe de Departamento	2	9	64,015.12	12,630.26	51,384.86
26	[redacted]		Coordinación Ejecutiva Zona 03	HE01	Subjefe de Departamento	2	27	386,716.49	100,248.20	286,468.29
27	[redacted]		Pablo de Villavicencio	HK36	Programador	3	31	216,259.00	88,191.95	128,067.05
28	[redacted]		Delegación Académica Zona 05	HK24	Capturista	3	31	215,254.42	133,305.20	81,949.22
29	[redacted]		Dirección de Extensión de la Cultura	HE01	Subjefe de Departamento	2	30	393,705.48	167,974.37	225,731.11
30	[redacted]	[redacted]	Departamento de Personal	HE01	Subjefe de Departamento	2	29	684,111.33	171,994.05	512,117.28
31	[redacted]		Dirección de Administración y Finanzas	HE01	Subjefe de Departamento	2	29	383,005.29	78,523.84	304,481.45
32	[redacted]		Departamento de Recursos Materiales	HE01	Subjefe de Departamento	2	29	379,734.08	130,247.84	249,486.24
33	[redacted]		Dirección de Vinculación y Servicios Integrales de Bachiller	HE01	Subjefe de Departamento	2	29	401,139.65	164,976.32	236,163.33
34	[redacted]		Delegación Administrativa Zona 05	HK24	Capturista	3	13	74,138.65	12,333.78	61,804.87
35	[redacted]		COBAES 70 Estación Dimas	HK36	Programador	3	30	214,492.86	76,139.22	138,353.64
36	[redacted]		Lic. Marco A. Arroyo Camberos	HK36	Programador	3	31	216,661.48	41,468.33	175,193.15
37	[redacted]		Severiano M. Moreno	HK36	Programador	3	56	282,177.15	98,908.70	183,268.45
38	[redacted]		Departamento de Asuntos Jurídicos	HE01	Subjefe de Departamento	2	7	50,480.94	10,652.61	39,828.33

Núm.	RFC	Nombre Empleado	Centro de Trabajo	Categoría	Descripción de Puesto	Región	No. Pagos	Percepción	Deducción	Neto
39	[redacted]	[redacted]	Severiano M. Moreno	HK36	Programador	3	30	269,511.37	116,508.06	153,003.31
40	[redacted]		José C. Valades Rocha	HK36	Programador	3	31	231,385.71	49,740.28	181,645.43
41	[redacted]		Departamento de Servicio Social	HK19	Secretaria de Jefe de Departamento	2	29	163,330.09	52,613.40	110,716.69
42	[redacted]		Departamento de Servicios Generales	HE01	Subjefe de Departamento	2	28	606,358.97	187,614.76	418,744.21
43	[redacted]		Secretaria Técnica	HE01	Subjefe de Departamento	2	28	287,971.13	62,897.55	225,073.58
44	[redacted]		Unidad de Informática y Medios Educativos	HE01	Subjefe de Departamento	2	85	458,659.63	206,459.13	252,200.50
45	[redacted]		Departamento de Control y Presupuestal	HE01	Subjefe de Departamento	2	29	490,539.23	162,310.76	328,228.47
46	[redacted]		Lic. Marco A. Arroyo Camberos	HK36	Programador	3	30	266,554.30	65,836.13	200,718.17
47	[redacted]		Lic. Clemente Vizcarra Franco	HK01	Chofer	3	32	169,393.46	43,866.48	125,526.98
48	[redacted]		Coord. Ejecutiva Zona 05	HE01	Subjefe de Departamento	3	29	320,634.00	69,407.58	251,226.42
49	[redacted]		Lic. Clemente Vizcarra Franco	HK36	Programador	3	62	266,196.74	151,171.82	115,024.92
50	[redacted]	[redacted]	Dirección de Administración y Finanzas	HE01	Subjefe de Departamento	2	30	354,362.11	100,279.77	254,082.34
	TOTAL						1469	$16,087,025.72	$4,963,182.54	$11,123,843.18

Los pagos realizados a los trabajadores detallados anteriormente, se integran de la siguiente manera:

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
1	N	4003	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$11,363.03	$4,555.66	$6,807.37	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13562	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	4,612.32	1,019.37	3,592.95	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9014	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	11,363.03	4,555.66	6,807.37	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18313	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	11,363.03	4,551.57	6,811.46	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23286	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	11,363.03	4,551.56	6,811.47	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28888	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	11,363.03	4,751.57	6,611.46	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34402	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	18,351.55	5,751.89	12,599.66	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	39523	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	11,363.03	4,551.57	6,811.46	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45174	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	11,363.03	4,551.12	6,811.91	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	4,327,858.14	Federal
	N	50647	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	11,363.03	2,429.29	8,933.74	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60759	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	13,363.03	2,856.48	10,506.55	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	5,493,954.14	Federal
	N	66361	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	11,501.40	2,458.84	9,042.56	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	3,819,945.89	Federal
	N	72083	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	11,501.40	2,458.84	9,042.56	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	3,619,864.49	Federal
	N	77371	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	11,501.40	2,458.84	9,042.56	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,973,801.58	Federal
	N	82488	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	18,587.04	3,682.50	14,904.54	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91908	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	11,501.40	4,715.39	6,786.01	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	3,554,115.44	Federal
	R	96750	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	4,931.40	1,095.99	3,835.41	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102462	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	11,852.13	4,818.07	7,034.06	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107401	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	11,852.13	4,818.07	7,034.06	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112397	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	11,852.13	4,818.06	7,034.07	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	3,613,227.20	Estatal
	E	118144	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122832	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	11,852.13	4,818.07	7,034.06	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128267	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	11,852.13	4,818.06	7,034.07	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133989	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	11,852.13	4,818.07	7,034.06	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	133990	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	5,112.00	0.00	5,112.00	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143309	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	11,852.13	4,818.06	7,034.07	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	143310	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	2,612.00	0.00	2,612.00	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149039	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	19,183.98	6,100.88	13,083.10	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159496	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	67,623.09	12,425.60	55,197.49	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154570	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	11,852.13	4,818.06	7,034.07	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				30 Pagos	$386,923.29	$118,067.14	$268,856.15				
2	N	3858	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$3,230.21	$410.10	$2,820.11	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13447	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	1,741.37	450.84	1,290.53	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8869	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	3,810.67	473.25	3,337.42	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18172	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	3,810.67	600.02	3,210.65	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23130	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	3,255.25	308.37	2,946.88	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	28740	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	3,810.67	600.02	3,210.65	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34254	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	5,131.15	661.43	4,469.72	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39384	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	3,230.21	410.10	2,820.11	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45027	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	3,810.67	473.25	3,337.42	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50509	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	3,810.67	600.02	3,210.65	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60613	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	3,230.21	308.37	2,921.84	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66218	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	3,810.67	600.02	3,210.65	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71937	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	3,230.21	308.37	2,921.84	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	71941	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	5,100.00	0.00	5,100.00	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77231	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	3,230.21	410.10	2,820.11	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82342	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	5,156.19	788.20	4,367.99	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91764	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	3,810.67	600.02	3,210.65	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96613	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	1,388.07	242.54	1,145.53	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102311	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	3,929.07	623.39	3,305.68	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107256	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	3,929.07	623.38	3,305.69	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112251	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	3,328.88	340.48	2,988.40	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	3,613,227.20	Estatal
	E	118000	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	1,381.44	25.23	1,356.21	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122681	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	3,964.17	627.20	3,336.97	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128118	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	3,363.98	597.76	2,766.22	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133828	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	3,964.17	627.2	3,336.97	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143141	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	3,363.98	344.29	3,019.69	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148886	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	5,348.32	818.96	4,529.36	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159368	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	17,362.94	2,758.31	14,604.63	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154420	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	3,363.98	435.13	2,928.85	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				29 Pagos	$117,897.77	$16,066.35	$101,831.42				
3	N	5086	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$16,190.79	$3,378.16	$12,812.63	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	10038	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,378.15	12,812.64	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	19343	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	24341	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.59	12,731.20	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	30006	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,809.60	12,381.19	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	35512	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	24,713.02	5,005.61	19,707.41	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	40560	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	46328	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.59	12,731.20	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	51717	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	61896	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.59	12,731.20	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	67508	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	73281	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.59	12,731.20	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	78407	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	83524	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	24,713.02	5,005.61	19,707.41	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	93007	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97742	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	6,255.92	1,037.94	5,217.98	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	103547	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	4,474.19	12,161.33	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	108431	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	4,474.20	12,161.32	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	113473	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	4,474.19	12,161.33	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118942	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	123856	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	4,474.20	12,161.32	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	129370	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	4,474.19	12,161.33	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	135114	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.20	13,071.32	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	144612	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.19	13,071.33	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	150167	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	25,450.73	5,166.00	20,284.73	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	160581	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	99,690.85	18,873.11	80,817.74	19/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	155707	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.20	13,071.32	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				27 Pagos	$525,207.97	$113,313.70	$411,894.27				
	N	3869	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$3,491.41	$534.62	$2,956.79	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	8880	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	501.43	2,989.98	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18182	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	534.62	2,956.79	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23141	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	497.26	2,994.15	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
4	N	28751	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	534.62	2,956.79	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34265	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	5,571.86	890.52	4,681.34	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39394	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	534.62	2,956.79	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45039	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	497.26	2,994.15	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50519	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	534.62	2,956.79	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	60623	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	497.26	2,994.15	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66227	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	534.62	2,956.79	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71948	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	497.26	2,994.15	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77240	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	534.62	2,956.79	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82351	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	5,571.86	890.52	4,681.34	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91774	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	3,491.41	534.62	2,956.79	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96622	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	1,512.99	219.83	1,293.16	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102320	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	3,598.97	522.01	3,076.96	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107267	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	3,598.97	558.88	3,040.09	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112261	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	3,652.98	532.68	3,120.30	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118010	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	1,381.44	17.33	1,364.11	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122691	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	3,688.08	569.95	3,118.13	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128130	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	3,688.08	619.13	3,068.95	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133838	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	3,688.08	569.95	3,118.13	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143153	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	3,688.08	539.45	3,148.63	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148897	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	5,864.08	972.59	4,891.49	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	N	148900	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159376	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	20,071.99	3,890.08	16,181.91	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154431	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	3,688.08	539.44	3,148.64	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				28 Pagos	$117,153.87	$18,099.79	$99,054.08				
5	N	5097	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$16,190.79	$3,378.16	$12,812.63	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	10049	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,378.15	12,812.64	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	19353	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	24351	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.59	12,731.20	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	30017	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,809.60	12,381.19	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	35522	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	24,713.02	5,005.61	19,707.41	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	40570	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	46338	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.59	12,731.20	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	51726	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	61905	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.59	12,731.20	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	67520	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	73291	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.59	12,731.20	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	78417	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	83534	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	24,713.02	5,005.61	19,707.41	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	93019	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	16,190.79	3,459.60	12,731.19	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97753	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	6,255.92	1,037.94	5,217.98	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	103560	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.19	13,071.33	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	108442	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.20	13,071.32	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	113484	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.19	13,071.33	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118952	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	123867	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.20	13,071.32	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	129381	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.19	13,071.33	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	135124	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.20	13,071.32	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	144625	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.19	13,071.33	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	150178	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	25,450.73	5,166.00	20,284.73	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	160582	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	99,690.87	18,873.11	80,817.76	19/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	155718	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	16,635.52	3,564.20	13,071.32	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				27 Pagos	$525,207.99	$108,763.70	$416,444.29				
6	N	4081	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$5,000.38	$1,335.29	$3,665.09	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13632	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	3,309.10	606.77	2,702.33	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9091	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	5,000.38	1,335.29	3,665.09	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18393	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	5,000.38	1,408.06	3,592.32	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23363	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	5,000.38	1,357.51	3,642.87	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28972	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	5,000.38	1,357.50	3,642.88	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34484	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	8,019.63	1,744.76	6,274.87	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39603	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	5,074.04	1,375.19	3,698.85	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45259	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	5,074.04	1,375.19	3,698.85	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	55564	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	480.00	45.07	434.93	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	50727	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	5,074.04	1,375.19	3,698.85	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	50731	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60840	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	12,411.29	2,905.68	9,505.61	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66442	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	5,074.04	1,375.19	3,698.85	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72164	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	5,074.04	1,375.19	3,698.85	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	87146	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	1,601.18	335.19	1,265.99	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	77451	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	5,074.04	1,375.19	3,698.85	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82568	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	8,142.45	1,772.31	6,370.14	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91989	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	5,074.04	1,375.19	3,698.85	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96828	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	2,257.75	417.43	1,840.32	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102544	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	5,234.63	1,418.62	3,816.01	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107481	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	5,234.63	1,418.62	3,816.01	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112479	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	5,234.63	1,418.63	3,816.00	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118223	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122912	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	5,234.63	1,418.62	3,816.01	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128345	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	5,234.63	1,418.63	3,816.00	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	134074	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	5,234.63	1,418.62	3,816.01	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143392	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	5,234.63	1,418.63	3,816.00	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149118	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	8,417.37	1,844.43	6,572.94	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159570	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	29,681.17	4,524.16	25,157.01	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154650	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	5,234.63	1,418.63	3,816.00	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				31 Pagos	$180,037.16	$41,964.78	$138,072.38				
7	N	3979	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$7,713.58	$1,817.66	$5,895.92	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13545	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	4,612.32	985.19	3,627.13	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8991	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.67	5,895.91	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18289	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.66	5,895.92	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23259	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.67	5,895.91	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28861	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	2,017.66	5,695.92	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34375	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	12,603.07	2,607.31	9,995.76	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39499	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.66	5,895.92	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45150	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.67	5,895.91	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50624	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.66	5,895.92	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60734	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.67	5,895.91	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66337	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.66	5,895.92	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	66341	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	4,000.00	0.00	4,000.00	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72059	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.67	5,895.91	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	72063	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	1,000.00	0.00	1,000.00	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77348	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.66	5,895.92	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	82466	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	12,603.07	2,607.31	9,995.76	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91885	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	7,713.58	1,817.66	5,895.92	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	91889	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	1,000.00	0.00	1,000.00	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96728	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	3,676.53	838.07	2,838.46	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102439	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	7,974.93	1,901.25	6,073.68	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	102443	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	1,000.00	0.00	1,000.00	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107379	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	7,974.93	1,901.25	6,073.68	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112374	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	7,974.93	1,901.24	6,073.69	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	112378	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	1,000.00	0.00	1,000.00	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118121	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122809	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	7,974.93	1,901.25	6,073.68	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128242	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	7,974.93	1,901.24	6,073.69	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	128246	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	1,000.00	0.00	1,000.00	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133964	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	7,974.93	1,901.25	6,073.68	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143283	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	7,974.93	1,901.24	6,073.69	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	143287	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	1,000.00	0.00	1,000.00	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149014	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	13,033.58	2,720.67	10,312.91	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159475	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	46,737.48	8,054.53	38,682.95	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154545	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	7,974.93	1,901.24	6,073.69	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				35 Pagos	$268,162.03	$56,852.67	$211,309.36				
8	N	3964	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$14,072.96	$5,331.90	$8,741.06	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	3966	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	500.00	0.00	500.00	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	E	13536	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	4,612.32	1,084.82	3,527.50	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8977	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	14,072.96	5,331.89	8,741.07	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18276	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	14,072.96	5,327.39	8,745.57	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23246	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	14,072.96	5,327.39	8,745.57	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28848	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	14,211.33	5,559.93	8,651.40	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34362	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	22,998.11	6,956.33	16,041.78	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39486	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	14,211.33	5,359.93	8,851.40	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45137	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	14,211.33	5,359.94	8,851.39	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50611	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	14,211.33	5,359.93	8,851.40	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60720	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	16,211.33	5,830.34	10,380.99	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	66324	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	14,211.33	5,359.93	8,851.40	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72046	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	14,211.33	5,359.94	8,851.39	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77335	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	14,211.33	5,359.93	8,851.40	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82453	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	22,998.11	6,956.33	16,041.78	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91872	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	14,211.33	5,359.93	8,851.40	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96715	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	4,867.73	1,152.97	3,714.76	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102426	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	14,557.36	5,548.54	9,008.82	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107365	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	14,557.36	5,548.53	9,008.83	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112360	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	14,557.36	5,548.53	9,008.83	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118107	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122793	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	14,557.36	5,548.53	9,008.83	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128228	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	14,557.36	5,548.53	9,008.83	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133945	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	14,557.36	5,548.53	9,008.83	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143265	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	14,557.36	5,548.53	9,008.83	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148997	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	23,572.10	7,188.33	16,383.77	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159464	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	82,899.67	15,603.31	67,296.36	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154528	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	14,557.36	5,548.53	9,008.83	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				29 Pagos	$465,920.73	$153,558.71	$312,362.02				
9	N	3972	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$17,250.09	$5,947.96	$11,302.13	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13542	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	4,612.32	1,084.82	3,527.50	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8984	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,947.97	11,302.12	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18283	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,943.46	11,306.63	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23253	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,943.46	11,306.63	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28855	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	6,143.46	11,106.63	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34369	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	27,237.11	7,768.39	19,468.72	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39493	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,943.46	11,306.63	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45144	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,943.46	11,306.63	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50618	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,664.46	11,585.63	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60728	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	19,250.09	6,134.86	13,115.23	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66331	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,664.46	11,585.63	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72054	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,664.46	11,585.63	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77342	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,664.46	11,585.63	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	82460	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	27,237.11	7,489.39	19,747.72	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91879	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	17,250.09	5,664.46	11,585.63	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96722	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	5,845.69	1,320.88	4,524.81	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102433	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	17,717.90	5,802.24	11,915.66	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107372	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	17,717.90	5,802.25	11,915.65	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112367	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	17,717.90	5,802.24	11,915.66	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118114	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122802	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	17,717.90	5,802.25	11,915.65	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128236	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	17,717.90	5,802.24	11,915.66	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133956	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	17,717.90	5,802.25	11,915.65	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143274	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	17,717.90	5,802.24	11,915.66	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149006	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	27,978.66	7,679.31	20,299.35	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159470	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	94,331.69	17,830.41	76,501.28	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154537	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	17,717.90	5,802.24	11,915.66	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				28 Pagos	$556,056.95	$165,861.54	$390,195.41				
10	N	91886	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	$18,647.02	$7,588.98	$11,058.04	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,554,115.44	Federal
	R	96729	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	415.57	103.68	311.89	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102440	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	19,114.83	7,804.11	11,310.72	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107380	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	18,041.38	7,553.75	10,487.63	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112375	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	18,041.38	7,553.75	10,487.63	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118123	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820	50.33	769.67	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122810	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	18,041.38	7,553.75	10,487.63	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128243	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	18,041.38	7,576.61	10,464.77	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	128247	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	5,100.00	0.00	5,100.00	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133965	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	18,041.38	7,553.75	10,487.63	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143284	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	18,041.38	7,553.75	10,487.63	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149015	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	29,133.75	9,885.96	19,247.79	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159477	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	41,991.45	7,954.60	34,036.85	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154546	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	18,041.38	7,553.75	10,487.63	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				14 Pagos	$241,512.28	$86,286.77	$155,225.51				
11	N	4025	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$9,905.43	$4,721.64	$5,183.79	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13581	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	4,612.32	985.19	3,627.13	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	9036	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	9,905.43	4,721.65	5,183.78	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18336	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	9,905.43	4,717.55	5,187.88	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23308	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	9,905.43	4,717.55	5,187.88	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28914	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	9,905.43	4,917.55	4,987.88	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34426	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	16,213.60	5,756.89	10,456.71	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39547	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	9,905.43	4,717.55	5,187.88	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45198	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	9,905.43	4,717.55	5,187.88	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50671	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	10,043.80	4,747.11	5,296.69	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60782	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	12,043.80	5,174.30	6,869.50	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66384	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	10,043.80	4,747.11	5,296.69	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72107	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	10,043.80	4,747.10	5,296.70	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77395	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	10,043.80	4,747.11	5,296.69	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82512	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	16,445.86	5,806.54	10,639.32	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91931	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	10,043.80	4,747.11	5,296.69	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96773	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	4,071.09	942.29	3,128.80	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102487	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	10,333.37	4,836.72	5,496.65	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107425	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	10,333.37	4,836.72	5,496.65	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112422	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	10,333.37	4,836.72	5,496.65	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118169	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122857	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	10,333.37	4,836.72	5,496.65	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128291	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	10,333.37	4,836.72	5,496.65	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	134019	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	10,333.37	4,836.72	5,496.65	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143337	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	10,333.37	4,836.72	5,496.65	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149064	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	16,938.70	5,944.99	10,993.71	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159517	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	61,002.04	10,841.36	50,160.68	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154594	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	10,333.37	4,836.72	5,496.65	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				28 Pagos	$334,371.38	$131,111.90	$203,259.48				
	N	5403	[redacted]	201815	CH	[redacted]	Bancomer	$13,080.35	$3,452.73	$9,627.62	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	$9,627.62	Federal
12	R	1281	[redacted]	201815	CH	[redacted]	Bancomer	444.73	73.72	371.01	17/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	371.01	Federal
	N	5912	[redacted]	201816	CH	[redacted]	Bancomer	13,525.08	3,907.34	9,617.74	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	9,617.74	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	6414	[redacted]	201817	CH	[redacted]	Bancomer	13,525.08	3,907.33	9,617.75	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	9,617.75	Federal
	N	112187	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	13,525.08	3,557.34	9,967.74	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	122621	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	13,525.08	3,557.33	9,967.75	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128054	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	13,525.08	3,557.34	9,967.74	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133760	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	13,525.08	3,557.33	9,967.75	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143071	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	13,525.08	3,557.34	9,967.74	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148824	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	13,525.08	3,557.33	9,967.75	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159328	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	29,595.22	5,174.94	24,420.28	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154359	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	13,525.08	3,557.34	9,967.74	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				12 Pagos	$164,846.02	$41,417.41	$123,428.61				
	N	2623	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$6,098.06	$1,427.70	$4,670.36	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12396	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	5,795.92	1,238.00	4,557.92	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7671	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,427.71	4,670.35	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16978	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,424.06	4,674.00	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21920	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,424.06	4,674.00	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27316	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,424.06	4,674.00	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	32883	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	9,922.89	2,034.12	7,888.77	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38131	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,424.06	4,674.00	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43578	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,424.06	4,674.00	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54236	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	480.00	58.56	421.44	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
13	N	49158	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,452.00	4,740.90	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	59247	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	8,192.90	1,923.62	6,269.28	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64833	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,452.00	4,740.90	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70542	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,452.00	4,740.90	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86008	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	2,634.53	562.74	2,071.79	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	75964	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,452.00	4,740.90	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81082	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	10,079.13	2,072.87	8,006.26	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90506	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,452.00	4,740.90	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95457	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	2,926.49	649.48	2,277.01	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101092	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,521.19	4,879.89	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106092	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,521.19	4,879.89	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	111025	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,521.19	4,879.89	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117050	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121480	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,521.19	4,879.89	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126756	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,521.19	4,879.89	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132412	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,521.19	4,879.89	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141681	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,521.19	4,879.89	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	147546	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	10,422.06	2,165.78	8,256.28	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	158252	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	37,224.65	6,415.10	30,809.55	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	153079	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,521.19	4,879.89	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				30 Pagos	$213,358.13	$46,525.50	$166,832.63				
14	N	3793	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$22,965.84	$4,689.60	$18,276.24	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	8810	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,689.60	18,276.24	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18110	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23067	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28677	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	5,621.04	17,344.80	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34191	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	35,719.90	7,581.06	28,138.84	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39329	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44967	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50448	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60551	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	60556	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	1,575.00	0.00	1,575.00	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66157	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71874	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77173	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82284	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	35,719.90	7,581.06	28,138.84	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91692	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	22,965.84	4,771.04	18,194.80	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96556	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	8,917.32	1,663.87	7,253.45	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102248	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	23,599.76	4,920.14	18,679.62	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107197	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	23,599.76	4,935.07	18,664.69	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112188	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	23,599.76	4,935.07	18,664.69	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117943	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122622	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	23,599.76	4,935.07	18,664.69	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	128055	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	23,599.76	4,935.07	18,664.69	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133761	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	23,599.76	4,935.07	18,664.69	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143072	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	23,599.76	4,935.07	18,664.69	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148825	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	36,845.63	7,898.81	28,946.82	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	160496	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	149,066.07	34,410.12	114,655.95	19/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	154360	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	23,599.76	4,935.07	18,664.69	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				28 Pagos	$756,017.82	$161,311.19	$594,706.63				
	N	125503	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	$3,861.52	$1,144.39	$2,717.13	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$14,833,864.37	Federal
	N	125612	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	3,196.33	347.58	2,848.75	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	131132	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	3,688.08	1,278.30	2,409.78	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
15	N	140354	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	3,688.08	1,247.80	2,440.28	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	146295	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	5,864.08	1,680.94	4,183.14	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	157179	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	3,533.03	10.94	3,522.09	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	151842	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	3,688.08	1,247.79	2,440.29	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				7 Pagos	$27,519.20	$6,957.74	$20,561.46				
	N	4004	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$15,715.50	$3,538.15	$12,177.35	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13563	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	4,612.32	1,084.81	3,527.51	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9015	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	16,215.50	3,538.15	12,677.35	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18314	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	15,715.50	3,533.64	12,181.86	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23287	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	16,215.50	3,533.64	12,681.86	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28891	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	28889	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	15,715.50	3,733.64	11,981.86	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	34403	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	25,602.50	5,244.33	20,358.17	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
16	N	39524	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	15,715.50	3,533.64	12,181.86	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45175	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	16,215.50	3,533.64	12,681.86	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50648	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	15,715.50	3,533.64	12,181.86	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60760	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	18,215.50	4,004.04	14,211.46	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66362	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	15,715.50	3,533.64	12,181.86	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72084	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	16,215.50	3,533.64	12,681.86	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77372	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	15,715.50	3,533.64	12,181.86	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82489	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	25,602.50	5,244.33	20,358.17	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91909	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	15,715.50	3,533.64	12,181.86	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	R	96751	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	5,845.69	1,371.60	4,474.09	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102463	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	16,683.31	3,671.43	13,011.88	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107402	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	16,183.31	3,671.43	12,511.88	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112398	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	16,683.31	3,671.43	13,011.88	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118145	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122833	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	16,183.31	3,671.43	12,511.88	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128268	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	16,683.31	3,671.43	13,011.88	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133991	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	16,183.31	3,671.43	12,511.88	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143311	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	16,683.31	3,671.43	13,011.88	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	9989	[redacted]	201823	CH	[redacted]	Bancomer	25,914.00	5,504.18	20,409.82	20/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	20,409.82	Federal
	E	3496	[redacted]	201824	CH	[redacted]	Bancomer	90,041.42	17,972.71	72,068.71	20/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	72,068.71	Federal
	N	10884	[redacted]	201824	CH	[redacted]	Bancomer	16,683.31	3,671.43	13,011.88	20/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	13,011.88	Federal
		Subtotal	[redacted]				29 Pagos	$521,706.41	$112,410.14	$409,296.27				
	N	33292	[redacted]	201801	CH	[redacted]	Bancomer	$22,103.13	$4,702.16	$17,400.97	20/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	$17,400.97	Estatal
	N	33887	[redacted]	201802	CH	[redacted]	Bancomer	22,103.11	4,702.15	17,400.96	03/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	17,400.96	Estatal
	N	34407	[redacted]	201803	CH	[redacted]	Bancomer	43,903.77	11,271.42	32,632.35	17/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	32,632.35	Estatal
	N	34926	[redacted]	201804	CH	[redacted]	Bancomer	22,403.98	4,869.35	17,534.63	05/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	17,534.63	Estatal
	N	35749	[redacted]	201805	CH	[redacted]	Bancomer	22,403.98	5,199.85	17,204.13	17/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	17,204.13	Estatal
17	N	36528	[redacted]	201806	CH	[redacted]	Bancomer	37,787.44	8,300.06	29,487.38	27/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	29,487.38	Estatal
	N	37173	[redacted]	201807	CH	[redacted]	Bancomer	22,403.98	4,849.85	17,554.13	23/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	17,554.13	Estatal
	N	37089	[redacted]	201808	CH	[redacted]	Bancomer	22,403.98	8,834.79	13,569.19	07/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738959	13,569.19	Federal
	N	1001	[redacted]	201809	CH	[redacted]	Bancomer	22,403.98	8,834.79	13,569.19	18/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	13,569.19	Federal
	N	2032	[redacted]	201810	CH	[redacted]	Bancomer	24,403.98	9,425.92	14,978.06	04/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	14,978.06	Federal
	N	2829	[redacted]	201811	CH	[redacted]	Bancomer	22,403.98	8,834.79	13,569.19	18/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	13,569.19	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	3592	[redacted]	201812	CH	[redacted]	Bancomer	22,403.98	8,834.79	13,569.19	02/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	13,569.19	Federal
	N	4216	[redacted]	201813	CH	[redacted]	Bancomer	22,403.98	8,834.79	13,569.19	12/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	13,569.19	Federal
	N	4830	[redacted]	201814	CH	[redacted]	Bancomer	37,787.44	12,285.00	25,502.44	12/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	25,502.44	Federal
	N	5526	[redacted]	201815	CH	[redacted]	Bancomer	22,403.98	10,550.72	11,853.26	20/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	11,853.26	Federal
	R	1380	[redacted]	201815	CH	[redacted]	Bancomer	9,227.48	1,702.59	7,524.89	20/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	7,524.89	Estatal
	N	6034	[redacted]	201816	CH	[redacted]	Bancomer	23,059.96	9,157.92	13,902.04	04/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	13,902.04	Estatal
	N	6532	[redacted]	201817	CH	[redacted]	Bancomer	23,059.96	9,162.35	13,897.61	19/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	13,897.61	Estatal
	N	2004	[redacted]	201818	CH	[redacted]	Bancomer	23,059.96	9,162.35	13,897.61	05/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	13,897.61	Estatal
	E	2393	[redacted]	201819	CH	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	18/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	820	Estatal
	N	7208	[redacted]	201819	CH	[redacted]	Bancomer	23,059.96	9,162.35	13,897.61	18/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	13,897.61	Federal
	N	2513	[redacted]	201820	CH	[redacted]	Bancomer	23,059.96	9,162.35	13,897.61	05/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	13,897.61	Estatal
	N	936	[redacted]	201821	CH	[redacted]	Bancomer	23,059.96	9,162.35	13,897.61	20/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111382055	13,897.61	Estatal
	N	9253	[redacted]	201822	CH	[redacted]	Bancomer	23,059.96	9,162.35	13,897.61	10/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	13,897.61	Federal
	N	9254	[redacted]	201822	CH	[redacted]	Bancomer	3,800.00	0.00	3,800.00	04/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	3,800.00	Federal
	N	10123	[redacted]	201823	CH	[redacted]	Bancomer	38,907.10	12,726.38	26,180.72	20/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	26,180.72	Federal
	E	3665	[redacted]	201824	CH	[redacted]	Bancomer	145,974.06	33,890.71	112,083.35	27/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	112,083.35	Federal
	N	11028	[redacted]	201824	CH	[redacted]	Bancomer	23,059.96	9,162.35	13,897.61	20/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	13,897.61	Federal
		Subtotal	[redacted]				28 Pagos	$772,933.01	$241,944.48	$530,988.53				
18	N	5065	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$15,004.23	$5,340.75	$9,663.48	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	14394	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	4,612.32	1,033.41	3,578.91	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. /0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	10019	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	5,340.75	9,663.48	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	19324	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	7,168.89	7,835.34	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	24322	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	7,168.88	7,835.35	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	29987	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	7,368.89	7,635.34	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	35493	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	24,724.23	7,068.46	17,655.77	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	40541	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	5,336.66	9,667.57	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	46309	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	5,336.65	9,667.58	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	51697	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	5,336.66	9,667.57	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	61875	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	17,004.23	5,763.85	11,240.38	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	67487	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	5,336.66	9,667.57	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	73261	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	5,962.65	9,041.58	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	78387	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	5,962.66	9,041.57	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	83504	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	24,724.23	7,694.46	17,029.77	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92986	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	15,004.23	5,962.66	9,041.57	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	92989	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	3,606.00	0.00	3,606.00	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97722	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	4,867.73	1,091.74	3,775.99	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	103525	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	15,350.26	6,143.77	9,206.49	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	108411	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	15,350.26	5,517.78	9,832.48	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	113452	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	15,350.26	5,517.77	9,832.49	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118922	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	123835	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	15,493.33	5,055.80	10,437.53	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	129352	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	15,493.33	5,055.79	10,437.54	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	135094	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	15,493.33	5,055.80	10,437.53	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	144590	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	15,493.33	5,055.79	10,437.54	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	150146	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	25,556.66	6,870.09	18,686.57	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	160378	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	105,349.16	19,676.67	85,672.49	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	155686	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	15,493.33	5,055.79	10,437.54	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				29 Pagos	$514,832.75	$163,279.73	$351,553.02				
	N	33776	[redacted]	201802	CH	[redacted]	Bancomer	$2,911.18	$308.37	$2,602.81	31/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	$2,602.81	Estatal
	N	33778	[redacted]	201802	CH	[redacted]	Bancomer	1,552.62	164.46	1,388.16	09/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,388.16	Estatal
19	N	33779	[redacted]	201802	CH	[redacted]	Bancomer	4,075.64	431.71	3,643.93	31/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	3,643.93	Estatal
	N	33780	[redacted]	201802	CH	[redacted]	Bancomer	2,717.09	94.81	2,622.28	31/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,622.28	Estatal
	N	34298	[redacted]	201803	CH	[redacted]	Bancomer	2,911.18	354.84	2,556.34	15/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,556.34	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	34825	[redacted]	201804	CH	[redacted]	Bancomer	2,911.18	354.84	2,556.34	01/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,556.34	Estatal
	N	35609	[redacted]	201805	CH	[redacted]	Bancomer	2,911.18	354.84	2,556.34	15/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,556.34	Estatal
	N	36387	[redacted]	201806	CH	[redacted]	Bancomer	2,911.18	354.84	2,556.34	27/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,556.34	Estatal
	N	37051	[redacted]	201807	CH	[redacted]	Bancomer	3,230.21	499.51	2,730.70	16/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,730.70	Estatal
	N	36766	[redacted]	201808	CH	[redacted]	Bancomer	3,230.21	499.51	2,730.70	30/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738959	2,730.70	Estatal
	N	780	[redacted]	201809	CH	[redacted]	Bancomer	3,230.21	499.51	2,730.70	15/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	2,730.70	Federal
	N	1822	[redacted]	201810	CH	[redacted]	Bancomer	3,230.21	499.51	2,730.70	31/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	2,730.70	Federal
	N	66231	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	3,230.21	499.51	2,730.70	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71952	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	3,230.21	1,125.51	2,104.70	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77244	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	3,230.21	1,125.51	2,104.70	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82355	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	5,156.19	1,503.61	3,652.58	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91777	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	3,230.21	1,125.51	2,104.70	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96625	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	1,335.44	202.41	1,133.03	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102323	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	3,328.88	1,148.58	2,180.30	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107270	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	3,328.88	522.58	2,806.30	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112264	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	3,328.88	522.59	2,806.29	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118013	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	1,241.08	14.23	1,226.85	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122694	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	3,363.98	526.4	2,837.58	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128133	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	3,363.98	593.92	2,770.06	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133841	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	3,363.98	526.4	2,837.58	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143156	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	3,363.98	526.4	2,837.58	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148901	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	5,348.32	910.23	4,438.09	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159379	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	19,016.53	4,664.76	14,351.77	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154434	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	3,363.98	526.40	2,837.58	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				29 Pagos	$107,647.03	$20,481.30	$87,165.73				
	N	2216	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$6,098.06	$1,729.51	$4,368.55	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
20	E	12026	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	5,795.92	1,224.93	4,570.99	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7271	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,729.51	4,368.55	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	16574	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,801.91	4,296.15	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21514	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,751.36	4,346.70	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	26841	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,751.35	4,346.71	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	32447	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	9,899.04	2,337.56	7,561.48	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	37718	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,751.35	4,346.71	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43124	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	6,098.06	1,751.36	4,346.70	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	53843	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	480.00	52.86	427.14	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	48720	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,775.93	4,416.97	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	58820	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	8,192.90	2,244.93	5,947.97	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64394	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,775.93	4,416.97	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70082	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,775.93	4,416.97	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	85631	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	2,634.53	562.74	2,071.79	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	75545	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,775.93	4,416.97	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	80660	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	10,061.79	2,379.46	7,682.33	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90102	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	1,775.93	4,416.97	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95073	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	2,926.49	612.12	2,314.37	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	100685	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,837.96	4,563.12	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	105681	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,841.18	4,559.90	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	110619	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,841.18	4,559.90	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	116978	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121072	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,841.18	4,559.90	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126362	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,841.18	4,559.90	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	131912	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,841.18	4,559.90	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141214	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,841.18	4,559.90	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	147088	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	10,412.59	2,476.30	7,936.29	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	157863	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	37,162.79	6,353.24	30,809.55	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	152632	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	6,401.08	1,841.18	4,559.90	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				30 Pagos	$213,245.61	$54,116.36	$159,129.25				
21	N	3907	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$12,252.74	$4,964.18	$7,288.56	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13483	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	4,612.32	1,056.87	3,555.45	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8919	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	12,252.74	4,964.19	7,288.55	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18220	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	12,252.74	4,960.09	7,292.65	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	23179	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	12,252.74	4,960.09	7,292.65	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28789	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	12,252.74	5,160.09	7,092.65	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34303	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	19,810.48	6,299.17	13,511.31	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39431	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	12,252.74	4,960.09	7,292.65	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45076	[redacted]	201808	DP	[redacted]	Bancomer	12,252.74	4,960.09	7,292.65	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50557	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	12,252.74	4,960.09	7,292.65	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60663	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	14,429.54	5,443.30	8,986.24	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66267	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	12,429.54	4,997.86	7,431.68	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71987	[redacted]	201812	DP	[redacted]	Bancomer	12,429.54	4,997.85	7,431.69	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77279	[redacted]	201813	DP	[redacted]	Bancomer	12,429.54	4,997.86	7,431.68	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82390	[redacted]	201814	DP	[redacted]	Bancomer	20,111.40	6,366.74	13,744.66	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91814	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	12,429.54	4,997.86	7,431.68	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96660	[redacted]	201815	DP	[redacted]	Bancomer	5,335.12	1,182.34	4,152.78	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102366	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	12,809.02	5,186.12	7,622.90	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107306	[redacted]	201817	DP	[redacted]	Bancomer	12,809.02	5,186.12	7,622.90	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112300	[redacted]	201818	DP	[redacted]	Bancomer	12,809.02	5,186.13	7,622.89	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118050	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122732	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	12,809.02	5,186.12	7,622.90	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128168	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	12,809.02	5,186.13	7,622.89	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133879	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	12,809.02	5,186.12	7,622.90	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143198	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	12,809.02	5,186.13	7,622.89	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148938	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	20,757.25	6,619.01	14,138.24	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159409	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	73,185.79	13,733.17	59,452.62	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154469	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	12,809.02	5,186.12	7,622.90	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				28 Pagos	$409,274.14	$142,069.93	$267,204.21				
	N	4958	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$13,716.05	$10,947.67	$2,768.38	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	14330	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	4,612.32	1,084.82	3,527.50	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9920	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	13,716.05	10,947.66	2,768.39	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
22	N	19226	[redacted]	201803	DP	[redacted]	Bancomer	13,716.05	10,943.16	2,772.89	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	24225	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	13,716.05	10,943.16	2,772.89	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	29886	[redacted]	201805	DP	[redacted]	Bancomer	13,716.05	9,484.74	4,231.31	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	35392	[redacted]	201806	DP	[redacted]	Bancomer	22,639.66	10,339.25	12,300.41	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	40447	[redacted]	201807	DP	[redacted]	Bancomer	13,716.05	11,460.01	2,256.04	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	46206	[redacted]	201808	DP		Bancomer	13,716.05	11,460.01	2,256.04	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	51602	[redacted]	201809	DP		Bancomer	13,716.05	11,460.01	2,256.04	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	61769	[redacted]	201810	DP		Bancomer	15,716.05	11,930.41	3,785.64	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	67384	[redacted]	201811	DP		Bancomer	13,716.05	11,981.68	1,734.37	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	73160	[redacted]	201812	DP		Bancomer	13,716.05	11,981.68	1,734.37	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	78292	[redacted]	201813	DP		Bancomer	13,892.86	12,023.27	1,869.59	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	83410	[redacted]	201814	DP		Bancomer	22,932.95	13,667.89	9,265.06	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92887	[redacted]	201815	DP		Bancomer	13,892.86	12,023.27	1,869.59	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97628	[redacted]	201815	DP		Bancomer	5,419.68	1,253.65	4,166.03	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	103430	[redacted]	201816	DP		Bancomer	14,278.35	12,141.67	2,136.68	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	108314	[redacted]	201817	DP		Bancomer	14,278.35	11,620.02	2,658.33	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	113355	[redacted]	201818	DP		Bancomer	27,525.93	14,931.68	12,594.25	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118828	[redacted]	201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	123739	[redacted]	201819	DP		Bancomer	14,278.35	11,620.02	2,658.33	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	129261	[redacted]	201820	DP		Bancomer	14,278.35	11,620.03	2,658.32	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	134991	[redacted]	201821	DP		Bancomer	14,278.35	11,620.02	2,658.33	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	134995	[redacted]	201821	DP		Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	144491	[redacted]	201822	DP		Bancomer	14,278.35	11,620.03	2,658.32	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	150052	[redacted]	201823	DP		Bancomer	23,572.38	13,313.01	10,259.37	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	160313	[redacted]	201824	DP		Bancomer	85,281.49	15,921.90	69,359.59	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	155589	[redacted]	201824	DP		Bancomer	14,278.35	11,195.16	3,083.19	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal	[redacted]				29 Pagos	$475,915.13	$299,535.88	$176,379.25				
	N	3846	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$4,228.59	$2,522.26	$1,706.33	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13441	[redacted]	201802	DP		Bancomer	1,741.37	243.5	1,497.87	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8857	[redacted]	201802	DP		Bancomer	4,280.84	2,515.99	1,764.85	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18159	[redacted]	201803	DP		Bancomer	4,280.84	2,970.72	1,310.12	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
23	N	23117	[redacted]	201804	DP		Bancomer	3,700.38	2,241.07	1,459.31	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28728	[redacted]	201805	DP		Bancomer	4,280.84	2,536.45	1,744.39	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34242	[redacted]	201806	DP		Bancomer	5,875.81	2,617.85	3,257.96	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39372	[redacted]	201807	DP		Bancomer	3,700.38	2,346.52	1,353.86	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45015	[redacted]	201808	DP		Bancomer	4,280.84	2,431.00	1,849.84	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	E	55403	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	480.00	39.96	440.04	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	50498		201809	DP		Bancomer	4,280.84	2,536.45	1,744.39	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60601		201810	DP		Bancomer	5,700.38	2,751.39	2,948.99	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66207		201811	DP		Bancomer	4,280.84	2,536.45	1,744.39	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71925		201812	DP		Bancomer	3,700.38	2,241.07	1,459.31	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77220		201813	DP		Bancomer	3,700.38	2,346.52	1,353.86	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82331		201814	DP		Bancomer	5,904.41	2,737.30	3,167.11	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91752		201815	DP		Bancomer	4,280.84	2,536.45	1,744.39	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96602		201815	DP		Bancomer	1,612.94	296.51	1,316.43	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102299		201816	DP		Bancomer	4,415.22	2,443.15	1,972.07	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107245		201817	DP		Bancomer	4,415.22	2,456.90	1,958.32	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112238		201818	DP		Bancomer	3,815.03	2,378.72	1,436.31	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117989		201819	DP		Bancomer	1,381.44	39.82	1,341.62	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122670		201819	DP		Bancomer	4,450.32	2,460.72	1,989.60	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128106		201820	DP		Bancomer	3,850.13	2,403.81	1,446.32	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133815		201821	DP		Bancomer	3,850.13	2,460.72	1,389.41	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	133818		201821	DP		Bancomer	4,406.19	0.00	4,406.19	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143129		201822	DP		Bancomer	3,850.13	2,382.54	1,467.59	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148875		201823	DP		Bancomer	6,088.16	2,664.86	3,423.30	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159362		201824	DP		Bancomer	19,719.85	2,749.29	16,970.56	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154409		201824	DP		Bancomer	3,850.13	2,271.60	1,578.53	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					30 Pagos	$134,402.85	$63,159.59	$71,243.26				
	N	694905		201801	CH		Bancomer	$6,003.22	$1,331.62	$4,671.60	26/01/2018	BANORTE 0111309050	$4,671.60	Estatal
	E	111986		201802	CH		Bancomer	5,795.92	1,218.40	4,577.52	09/02/2018	BANORTE 0807707696	4,577.52	Estatal
	N	694911		201802	CH		Bancomer	6,003.22	1,331.63	4,671.59	03/02/2018	BANORTE 0111309050	4,671.59	Estatal
	N	694917		201803	CH		Bancomer	6,003.22	1,328.19	4,675.03	23/02/2018	BANORTE 0111309050	4,675.03	Estatal
24	N	694923		201804	CH		Bancomer	6,003.22	1,328.19	4,675.03	07/03/2018	BANORTE 0111309050	4,675.03	Estatal
	N	694929		201805	CH		Bancomer	6,003.22	1,328.19	4,675.03	17/03/2018	BANORTE 0111309050	4,675.03	Estatal
	N	694935		201806	CH		Bancomer	9,736.29	1,897.06	7,839.23	02/04/2018	BANORTE 0111309050	7,839.23	Estatal
	N	694941		201807	CH		Bancomer	6,003.22	1,328.19	4,675.03	08/05/2018	BANORTE 0111309050	4,675.03	Estatal
	N	111990		201808	CH		Bancomer	6,003.22	1,328.19	4,675.03	08/05/2018	BANORTE 0807707696	4,675.03	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	E	293	[redacted]	201809	CH	[redacted]	Bancomer	480.00	52.29	427.71	31/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	427.71	Estatal
	N	1102		201809	CH		Bancomer	6,098.06	1,352.77	4,745.29	31/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,745.29	Federal
	N	1683		201810	CH		Bancomer	8,098.06	1,815.82	6,282.24	05/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	6,282.24	Federal
	N	2560		201811	CH		Bancomer	6,098.06	1,352.77	4,745.29	22/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,745.29	Federal
	N	3336		201812	CH		Bancomer	6,098.06	1,352.78	4,745.28	09/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,745.28	Federal
	E	826		201813	CH		Bancomer	2,634.53	562.74	2,071.79	21/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	2,071.79	Estatal
	N	4001		201813	CH		Bancomer	6,098.06	1,352.77	4,745.29	13/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,745.29	Federal
	N	4611		201814	CH		Bancomer	9,899.04	1,938.98	7,960.06	13/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	7,960.06	Federal
	N	5315		201815	CH		Bancomer	6,098.06	1,352.77	4,745.29	23/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,745.29	Federal
	R	1220		201815	CH		Bancomer	2,881.14	600.69	2,280.45	23/08/2018	BBVA Bancomer, S.A./00111381210	2,280.45	Estatal
	N	5846		201816	CH		Bancomer	6,303.01	1,413.96	4,889.05	13/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,889.05	Federal
	N	6347		201817	CH		Bancomer	6,303.01	1,413.95	4,889.06	26/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,889.06	Federal
	N	1813		201818	CH		Bancomer	6,303.01	1,413.95	4,889.06	05/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	4,889.06	Estatal
	E	2277		201819	CH		Bancomer	820.00	0.00	820.00	17/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	820	Estatal
	N	7023		201819	CH		Bancomer	6,303.01	1,413.95	4,889.06	22/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,889.06	Federal
	N	7703		201820	CH		Bancomer	6,303.01	1,413.95	4,889.06	05/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,889.06	Federal
	N	607		201821	CH		Bancomer	6,303.01	1,413.95	4,889.06	22/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111382055	4,889.06	Estatal
	N	8890		201822	CH		Bancomer	6,303.01	1,413.95	4,889.06	10/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,889.06	Federal
	N	9823		201823	CH		Bancomer	10,250.75	2,037.60	8,213.15	18/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	8,213.15	Federal
	E	3389		201824	CH		Bancomer	36,554.87	6,222.60	30,332.27	24/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	30,332.27	Estatal
	N	10706		201824	CH		Bancomer	6,303.01	1,413.95	4,889.06	20/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	4,889.06	Federal
		Subtotal					30 Pagos	$210,087.52	$43,725.85	$166,361.67				

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
25	N	1917	[redacted]	201818	CH	[redacted]	Bancomer	$7,974.93	$1,155.42	$6,819.51	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	$6,819.51	Estatal
	N	1918		201818	CH		Bancomer	3,189.97	462.17	2,727.80	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	2,727.80	Estatal
	N	7118		201819	CH		Bancomer	7,974.93	1,901.25	6,073.68	15/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	6,073.68	Federal
	N	7850		201820	CH		Bancomer	7,974.93	1,901.24	6,073.69	31/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381423	6,073.69	Federal
	N	133955		201821	DP		Bancomer	7,974.93	1,901.25	6,073.68	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143273		201822	DP		Bancomer	7,974.93	1,901.24	6,073.69	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149005		201823	DP		Bancomer	7,974.93	1,901.25	6,073.68	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	6146		201824	CH		Bancomer	10,848.93	1,281.23	9,567.70	21/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 00111381210	9,567.70	Estatal
	N	154536		201824	DP		Bancomer	2,126.64	225.21	1,901.43	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					9 Pagos	$64,015.12	$12,630.26	$51,384.86				
26	N	3993		201801	DP		Bancomer	$11,922.44	$2,138.06	$9,784.38	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	N	9005		201802	DP		Bancomer	11,922.44	2,138.07	9,784.37	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18303		201803	DP		Bancomer	11,922.44	2,138.06	9,784.38	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23274		201804	DP		Bancomer	11,922.44	2,138.07	9,784.37	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28876		201805	DP		Bancomer	11,922.44	2,338.06	9,584.38	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34390		201806	DP		Bancomer	16,811.93	2,927.71	13,884.22	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39319		201807	DP		Bancomer	11,922.44	2,138.06	9,784.38	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44954		201808	DP		Bancomer	11,922.44	2,138.07	9,784.37	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50437		201809	DP		Bancomer	11,922.44	2,138.06	9,784.38	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60540		201810	DP		Bancomer	11,922.44	2,138.07	9,784.37	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66145		201811	DP		Bancomer	11,922.44	4,340.85	7,581.59	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71863		201812	DP		Bancomer	11,922.44	4,340.86	7,581.58	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77162		201813	DP		Bancomer	11,922.44	4,340.85	7,581.59	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82273		201814	DP		Bancomer	16,811.93	5,130.50	11,681.43	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91679		201815	DP		Bancomer	11,922.44	4,340.85	7,581.59	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96545		201815	DP		Bancomer	3,676.53	888.25	2,788.28	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102237		201816	DP		Bancomer	12,183.79	4,424.44	7,759.35	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107185		201817	DP		Bancomer	12,183.79	4,424.44	7,759.35	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112176		201818	DP		Bancomer	12,183.79	4,424.43	7,759.36	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	E	117934	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122609		201819	DP		Bancomer	12,183.79	4,424.44	7,759.35	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128043		201820	DP		Bancomer	12,183.79	4,424.43	7,759.36	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133748		201821	DP		Bancomer	12,183.79	4,424.44	7,759.35	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143057		201822	DP		Bancomer	12,183.79	4,424.43	7,759.36	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148813		201823	DP		Bancomer	17,242.44	5,243.86	11,998.58	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159318		201824	DP		Bancomer	78,891.62	13,856.41	65,035.21	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154348		201824	DP		Bancomer	12,183.79	4,424.43	7,759.36	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					27 Pagos	$386,716.49	$100,248.20	$286,468.29				
	N	2723		201801	DP		Bancomer	$6,098.06	$2,340.35	$3,757.71	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12489		201802	DP		Bancomer	5,795.92	1,224.93	4,570.99	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7771		201802	DP		Bancomer	6,098.06	2,340.35	3,757.71	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17079		201803	DP		Bancomer	6,098.06	2,373.12	3,724.94	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22022		201804	DP		Bancomer	6,098.06	2,348.99	3,749.07	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27436		201805	DP		Bancomer	6,098.06	2,983.13	3,114.93	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	27485		201805	DP		Bancomer	3,800.00	0.00	3,800.00	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	32990		201806	DP		Bancomer	9,899.04	3,647.12	6,251.92	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	38235		201807	DP		Bancomer	6,098.06	3,060.91	3,037.15	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43691		201808	DP		Bancomer	6,098.06	3,060.92	3,037.14	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54334		201809	DP		Bancomer	480.00	52.29	427.71	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
27	N	49268		201809	DP		Bancomer	6,098.06	3,060.91	3,037.15	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	59355		201810	DP		Bancomer	8,098.06	4,528.37	3,569.69	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64949		201811	DP		Bancomer	6,098.06	4,065.34	2,032.72	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70660		201812	DP		Bancomer	6,098.06	3,688.98	2,409.08	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86106		201813	DP		Bancomer	2,634.53	562.74	2,071.79	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76069		201813	DP		Bancomer	6,098.06	3,688.97	2,409.09	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81187		201814	DP		Bancomer	9,899.04	4,275.18	5,623.86	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90617		201815	DP		Bancomer	6,098.06	3,688.97	2,409.09	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95558		201815	DP		Bancomer	2,882.86	600.86	2,282.00	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101193		201816	DP		Bancomer	6,401.08	3,288.51	3,112.57	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106191		201817	DP		Bancomer	6,401.08	3,291.73	3,109.35	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	111125		201818	DP		Bancomer	6,401.08	3,291.73	3,109.35	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	E	117080	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121580		201819	DP		Bancomer	6,401.08	3,291.73	3,109.35	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126852		201820	DP		Bancomer	6,401.08	3,291.73	3,109.35	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132531		201821	DP		Bancomer	6,401.08	3,291.73	3,109.35	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141798		201822	DP		Bancomer	6,401.08	3,291.73	3,109.35	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	147656		201823	DP		Bancomer	10,412.59	3,926.85	6,485.74	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	158348		201824	DP		Bancomer	37,151.60	6,342.05	30,809.55	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	153188		201824	DP		Bancomer	6,401.08	3,291.73	3,109.35	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					31 Pagos	$216,259.00	$88,191.95	$128,067.05				
	N	5069		201801	DP		Bancomer	$6,014.26	$5,353.74	$660.52	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	14396		201802	DP		Bancomer	2,593.80	535.2	2,058.60	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	10022		201802	DP		Bancomer	6,014.26	5,353.74	660.52	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	19327		201803	DP		Bancomer	6,014.26	5,426.15	588.11	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	24325		201804	DP		Bancomer	6,014.26	5,375.58	638.68	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	29990		201805	DP		Bancomer	6,014.26	5,381.70	632.56	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	35496		201806	DP		Bancomer	9,756.99	5,952.89	3,804.10	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	40544		201807	DP		Bancomer	6,014.26	5,381.70	632.56	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	46312		201808	DP		Bancomer	6,014.26	5,381.69	632.57	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	56378		201809	DP		Bancomer	480.00	51.77	428.23	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	51700		201809	DP		Bancomer	6,014.26	5,381.70	632.56	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
28	N	61878		201810	DP		Bancomer	8,014.26	5,839.49	2,174.77	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	67490		201811	DP		Bancomer	6,014.26	5,381.70	632.56	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	73264		201812	DP		Bancomer	6,014.26	5,381.69	632.57	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	87859		201813	DP		Bancomer	2,047.73	437.4	1,610.33	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	78390		201813	DP		Bancomer	6,014.26	5,360.67	653.59	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	83507		201814	DP		Bancomer	9,756.99	5,931.86	3,825.13	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92990		201815	DP		Bancomer	6,014.26	4,919.67	1,094.59	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97725		201815	DP		Bancomer	2,844.06	567.63	2,276.43	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	103528		201816	DP		Bancomer	6,216.47	4,978.36	1,238.11	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	103541		201816	DP		Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	108414		201817	DP		Bancomer	13,274.35	6,454.12	6,820.23	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	113456		201818	DP		Bancomer	6,313.87	4,618.61	1,695.26	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	E	118925	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	123838		201819	DP		Bancomer	6,313.87	4,615.48	1,698.39	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	129354		201820	DP		Bancomer	6,313.87	4,615.49	1,698.38	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	135097		201821	DP		Bancomer	6,313.87	4,443.81	1,870.06	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	144593		201822	DP		Bancomer	6,313.87	4,443.82	1,870.05	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	150149		201823	DP		Bancomer	10,270.68	5,069.30	5,201.38	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	160380		201824	DP		Bancomer	36,624.75	6,226.42	30,398.33	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	155689		201824	DP		Bancomer	6,313.87	4,443.82	1,870.05	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					31 Pagos	$215,254.42	$133,305.20	$81,949.22				
	N	3860		201801	DP		Bancomer	$11,384.13	$7,481.98	$3,902.15	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13448		201802	DP		Bancomer	4,612.32	1,041.19	3,571.13	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8871		201802	DP		Bancomer	11,384.13	7,481.99	3,902.14	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18174		201803	DP		Bancomer	11,384.13	7,477.89	3,906.24	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23132		201804	DP		Bancomer	11,560.94	7,515.66	4,045.28	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28742		201805	DP		Bancomer	11,560.94	6,536.19	5,024.75	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	28744		201805	DP		Bancomer	2,612.00	0.00	2,612.00	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	34256		201806	DP		Bancomer	19,015.39	7,649.08	11,366.31	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	39386		201807	DP		Bancomer	11,560.94	6,336.19	5,224.75	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45029		201808	DP		Bancomer	11,560.94	6,336.15	5,224.79	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50511		201809	DP		Bancomer	11,560.94	4,920.31	6,640.63	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
29	N	60615		201810	DP		Bancomer	13,560.94	5,353.89	8,207.05	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66220		201811	DP		Bancomer	11,560.94	4,920.31	6,640.63	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71939		201812	DP		Bancomer	11,560.94	4,920.31	6,640.63	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77233		201813	DP		Bancomer	11,560.94	4,920.31	6,640.63	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82344		201814	DP		Bancomer	19,015.39	6,233.20	12,782.19	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91766		201815	DP		Bancomer	11,560.94	4,920.31	6,640.63	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96615		201815	DP		Bancomer	5,507.45	1,198.56	4,308.89	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102313		201816	DP		Bancomer	11,952.44	5,111.14	6,841.30	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107258		201817	DP		Bancomer	11,952.44	6,616.74	5,335.70	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112253		201818	DP		Bancomer	11,952.44	6,616.75	5,335.69	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118002		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122683		201819	DP		Bancomer	11,952.44	6,616.74	5,335.70	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	128120	[redacted]	201820	DP	[redacted]	Bancomer	11,952.44	6,616.75	5,335.69	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133830		201821	DP		Bancomer	11,952.44	6,616.74	5,335.70	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143143		201822	DP		Bancomer	11,952.44	6,616.75	5,335.69	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	143145		201822	DP		Bancomer	3,806.00	0.00	3,806.00	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148888		201823	DP		Bancomer	19,681.71	7,995.66	11,686.05	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159369		201824	DP		Bancomer	71,253.91	13,306.84	57,947.07	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154422		201824	DP		Bancomer	11,952.44	6,616.74	5,335.70	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					30 Pagos	$393,705.48	$167,974.37	$225,731.11				
30	N	3890		201801	DP		Bancomer	$20,237.67	$5,396.75	$14,840.92	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13471		201802	DP		Bancomer	4,612.32	1,084.81	3,527.51	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8901		201802	DP		Bancomer	20,237.67	5,396.76	14,840.91	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18203		201803	DP		Bancomer	20,237.67	5,392.25	14,845.42	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23162		201804	DP		Bancomer	20,237.67	5,392.24	14,845.43	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28772		201805	DP		Bancomer	20,237.67	5,592.25	14,645.42	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34286		201806	DP		Bancomer	33,369.02	7,815.91	25,553.11	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39415		201807	DP		Bancomer	20,237.67	5,392.25	14,845.42	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45060		201808	DP		Bancomer	20,237.67	5,392.24	14,845.43	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50541		201809	DP		Bancomer	20,237.67	5,392.25	14,845.42	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60646		201810	DP		Bancomer	22,237.67	5,862.64	16,375.03	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66249		201811	DP		Bancomer	20,237.67	5,913.92	14,323.75	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71971		201812	DP		Bancomer	20,237.67	5,913.91	14,323.76	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77263		201813	DP		Bancomer	20,237.67	5,913.92	14,323.75	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82374		201814	DP		Bancomer	33,369.02	8,337.58	25,031.44	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91796		201815	DP		Bancomer	20,237.67	5,913.92	14,323.75	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96644		201815	DP		Bancomer	5,253.76	1,219.61	4,034.15	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102342		201816	DP		Bancomer	20,611.14	6,108.94	14,502.20	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107289		201817	DP		Bancomer	23,611.14	6,292.90	17,318.24	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112283		201818	DP		Bancomer	20,611.14	5,587.29	15,023.85	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118033		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122714		201819	DP		Bancomer	20,611.14	5,587.30	15,023.84	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128153		201820	DP		Bancomer	20,611.14	5,587.29	15,023.85	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133861		201821	DP		Bancomer	20,611.14	5,587.30	15,023.84	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	133872	[redacted]	201821	DP	[redacted]	Bancomer	3,800.00	0.00	3,800.00	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143180		201822	DP		Bancomer	20,611.14	5,587.29	15,023.85	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148922		201823	DP		Bancomer	33,988.52	8,057.81	25,930.71	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159396		201824	DP		Bancomer	135,737.05	26,644.43	109,092.62	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154454		201824	DP		Bancomer	20,793.95	5,630.29	15,163.66	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					29 Pagos	$684,111.33	$171,994.05	$512,117.28				
	N	3874		201801	DP		Bancomer	$11,363.03	$2,433.38	$8,929.65	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13456		201802	DP		Bancomer	4,612.32	1,019.37	3,592.95	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8885		201802	DP		Bancomer	11,363.03	2,433.38	8,929.65	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18187		201803	DP		Bancomer	11,363.03	2,429.29	8,933.74	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23146		201804	DP		Bancomer	11,363.03	2,429.28	8,933.75	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28756		201805	DP		Bancomer	11,363.03	2,629.29	8,733.74	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34270		201806	DP		Bancomer	18,351.55	3,629.61	14,721.94	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39399		201807	DP		Bancomer	11,363.03	2,429.29	8,933.74	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45044		201808	DP		Bancomer	11,363.03	2,429.28	8,933.75	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50525		201809	DP		Bancomer	11,363.03	2,429.29	8,933.74	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60630		201810	DP		Bancomer	13,363.03	2,856.48	10,506.55	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66233		201811	DP		Bancomer	11,501.40	2,458.84	9,042.56	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71955		201812	DP		Bancomer	11,501.40	2,458.84	9,042.56	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
31	N	77247		201813	DP		Bancomer	11,501.40	2,458.84	9,042.56	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82358		201814	DP		Bancomer	18,587.04	3,682.50	14,904.54	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91780		201815	DP		Bancomer	11,501.40	2,458.84	9,042.56	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96628		201815	DP		Bancomer	4,931.40	1,095.99	3,835.41	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102326		201816	DP		Bancomer	11,852.13	2,561.52	9,290.61	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107273		201817	DP		Bancomer	11,852.13	2,561.52	9,290.61	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112267		201818	DP		Bancomer	11,852.13	2,561.51	9,290.62	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118017		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122698		201819	DP		Bancomer	11,852.13	2,561.52	9,290.61	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128137		201820	DP		Bancomer	11,852.13	2,561.51	9,290.62	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133845		201821	DP		Bancomer	11,852.13	2,561.52	9,290.61	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143160		201822	DP		Bancomer	11,852.13	2,561.51	9,290.62	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	143164		201822	DP		Bancomer	3,806.00	0.00	3,806.00	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	148905	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	19,183.98	3,844.33	15,339.65	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159381		201824	DP		Bancomer	67,623.09	12,425.60	55,197.49	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154438		201824	DP		Bancomer	11,852.13	2,561.51	9,290.62	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					29 Pagos	$383,005.29	$78,523.84	$304,481.45				
32	N	3995		201801	DP		Bancomer	$11,224.66	$4,588.66	$6,636.00	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13556		201802	DP		Bancomer	4,612.32	1,016.39	3,595.93	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9007		201802	DP		Bancomer	11,363.03	4,618.22	6,744.81	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18305		201803	DP		Bancomer	11,363.03	4,614.13	6,748.90	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23276		201804	DP		Bancomer	11,363.03	4,614.12	6,748.91	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28878		201805	DP		Bancomer	11,363.03	4,814.13	6,548.90	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34392		201806	DP		Bancomer	18,351.55	5,814.45	12,537.10	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39515		201807	DP		Bancomer	11,363.03	4,614.13	6,748.90	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45166		201808	DP		Bancomer	11,363.03	4,614.12	6,748.91	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50640		201809	DP		Bancomer	11,363.03	4,614.13	6,748.90	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60750		201810	DP		Bancomer	13,363.03	5,041.32	8,321.71	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	60756		201810	DP		Bancomer	3,806.00	0.00	3,806.00	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66354		201811	DP		Bancomer	11,363.03	4,614.13	6,748.90	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72076		201812	DP		Bancomer	11,363.03	4,614.12	6,748.91	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77363		201813	DP		Bancomer	11,363.03	4,614.13	6,748.90	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82481		201814	DP		Bancomer	18,351.55	5,814.45	12,537.10	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91901		201815	DP		Bancomer	11,363.03	4,614.13	6,748.90	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96743		201815	DP		Bancomer	4,867.73	1,082.51	3,785.22	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102455		201816	DP		Bancomer	11,709.06	4,715.79	6,993.27	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107394		201817	DP		Bancomer	11,709.06	4,715.80	6,993.26	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112390		201818	DP		Bancomer	11,709.06	4,715.79	6,993.27	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118137		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122825		201819	DP		Bancomer	11,709.06	4,715.80	6,993.26	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128259		201820	DP		Bancomer	11,709.06	4,715.79	6,993.27	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133981		201821	DP		Bancomer	11,709.06	4,715.80	6,993.26	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143300		201822	DP		Bancomer	11,709.06	4,715.79	6,993.27	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149031		201823	DP		Bancomer	18,940.48	5,974.48	12,966.00	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159489		201824	DP		Bancomer	66,730.95	12,229.73	54,501.22	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	154562	[redacted]	201824	DP	[redacted]	Bancomer	11,709.06	4,715.80	6,993.26	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					29 Pagos	$379,734.08	$130,247.84	$249,486.24				
	N	4868		201801	DP		Bancomer	$11,874.02	$4,991.27	$6,882.75	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	14268		201802	DP		Bancomer	3,074.88	700.75	2,374.13	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9832		201802	DP		Bancomer	11,874.02	4,991.28	6,882.74	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	19136		201803	DP		Bancomer	12,012.38	5,016.74	6,995.64	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	24132		201804	DP		Bancomer	12,012.38	5,016.73	6,995.65	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	29794		201805	DP		Bancomer	12,012.38	5,216.74	6,795.64	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	35296		201806	DP		Bancomer	19,796.33	6,408.15	13,388.18	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	40358		201807	DP		Bancomer	12,012.38	5,016.74	6,995.64	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	46105		201808	DP		Bancomer	12,012.38	5,016.73	6,995.65	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	51511		201809	DP		Bancomer	12,012.38	5,016.74	6,995.64	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	61672		201810	DP		Bancomer	14,012.38	6,975.92	7,036.46	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	67293		201811	DP		Bancomer	12,012.38	6,522.84	5,489.54	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	73064		201812	DP		Bancomer	12,012.38	6,522.83	5,489.55	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	78202		201813	DP		Bancomer	12,012.38	6,522.84	5,489.54	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
33	N	83321		201814	DP		Bancomer	19,796.33	7,914.25	11,882.08	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92789		201815	DP		Bancomer	12,012.38	6,522.84	5,489.54	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97541		201815	DP		Bancomer	4,536.84	1,061.44	3,475.40	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	103335		201816	DP		Bancomer	12,334.89	6,698.93	5,635.96	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	103337		201816	DP		Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	108224		201817	DP		Bancomer	12,334.89	6,698.93	5,635.96	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	113259		201818	DP		Bancomer	12,334.89	6,698.94	5,635.95	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118757		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	123648		201819	DP		Bancomer	12,334.89	6,698.93	5,635.96	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	129160		201820	DP		Bancomer	12,334.89	6,698.94	5,635.95	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	134898		201821	DP		Bancomer	12,334.89	6,698.93	5,635.96	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	144384		201822	DP		Bancomer	12,334.89	6,698.94	5,635.95	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149960		201823	DP		Bancomer	20,345.24	8,144.74	12,200.50	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	160254		201824	DP		Bancomer	73,706.69	13,805.27	59,901.42	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	155497		201824	DP		Bancomer	12,334.89	6,698.94	5,635.95	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					29 Pagos	$401,139.65	$164,976.32	$236,163.33				

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	5527		201815	CH		Bancomer	$5,605.34	$758.85	$4,846.49	17/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	$4,846.49	Federal
	R	1381		201815	CH		Bancomer	139.25	22.84	116.41	17/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	116.41	Federal
	N	6035		201816	CH		Bancomer	5,744.59	1,014.51	4,730.08	03/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	4,730.08	Federal
	N	6533		201817	CH		Bancomer	5,744.59	788.8	4,955.79	17/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	4,955.79	Federal
	N	2005		201818	CH		Bancomer	5,744.59	1,021.64	4,722.95	01/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	4,722.95	Federal
	E	2394		201819	CH		Bancomer	820.00	0.00	820.00	15/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	820	Federal
34	N	7209		201819	CH		Bancomer	5,744.59	788.80	4,955.79	15/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	4,955.79	Federal
	N	2514		201820	CH		Bancomer	5,744.59	1,021.64	4,722.95	31/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	4,722.95	Federal
	N	937		201821	CH		Bancomer	5,744.59	788.80	4,955.79	28/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111382055	4,955.79	Estatal
	N	9255		201822	CH		Bancomer	5,744.59	1,021.64	4,722.95	03/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	4,722.95	Federal
	N	10124		201823	CH		Bancomer	8,298.85	1,084.54	7,214.31	17/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	7,214.31	Federal
	E	3567		201824	CH		Bancomer	13,318.49	2,964.12	10,354.37	21/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	10,354.37	Estatal
	N	11029		201824	CH		Bancomer	5,744.59	1,057.60	4,686.99	17/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	4,686.99	Federal
		Subtotal					13 Pagos	$74,138.65	$12,333.78	$61,804.87				
	N	4151		201801	DP		Bancomer	$6,098.06	$2,506.95	$3,591.11	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13698		201802	DP		Bancomer	5,795.92	1,252.96	4,542.96	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9161		201802	DP		Bancomer	6,098.06	2,507.76	3,590.30	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,438,604.69	Estatal
	N	18463		201803	DP		Bancomer	6,098.06	2,504.77	3,593.29	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23433		201804	DP		Bancomer	6,098.06	2,504.77	3,593.29	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
35	N	29043		201805	DP		Bancomer	6,098.06	2,571.72	3,526.34	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34556		201806	DP		Bancomer	9,941.65	3,124.38	6,817.27	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39673		201807	DP		Bancomer	6,192.90	2,568.58	3,624.32	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45332		201808	DP		Bancomer	6,192.90	2,628.03	3,564.87	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	55628		201809	DP		Bancomer	480.00	74.09	405.91	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	50798		201809	DP		Bancomer	6,192.90	2,607.57	3,585.33	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	60914	[redacted]	201810	DP	[redacted]	Bancomer	8,192.90	3,073.91	5,118.99	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66513		201811	DP		Bancomer	6,192.90	2,923.24	3,269.66	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72237		201812	DP		Bancomer	6,192.90	2,969.80	3,223.10	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	87213		201813	DP		Bancomer	2,634.53	603.11	2,031.42	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	77521		201813	DP		Bancomer	6,192.90	2,884.25	3,308.65	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82638		201814	DP		Bancomer	10,097.90	3,523.91	6,573.99	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92063		201815	DP		Bancomer	6,192.90	3,192.60	3,000.30	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96897		201815	DP		Bancomer	2,926.49	718.03	2,208.46	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102619		201816	DP		Bancomer	6,401.08	3,263.37	3,137.71	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107551		201817	DP		Bancomer	6,401.08	2,741.72	3,659.36	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112551		201818	DP		Bancomer	6,401.08	2,741.48	3,659.60	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118291		201819	DP		Bancomer	820.00	11.69	808.31	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122982		201819	DP		Bancomer	6,401.08	2,656.81	3,744.27	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128410		201820	DP		Bancomer	6,401.08	2,691.76	3,709.32	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	134146		201821	DP		Bancomer	6,401.08	2,588.61	3,812.47	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143466		201822	DP		Bancomer	6,401.08	2,588.72	3,812.36	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149188		201823	DP		Bancomer	10,440.83	2,737.07	7,703.76	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159636		201824	DP		Bancomer	38,113.40	7,303.85	30,809.55	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154720		201824	DP		Bancomer	6,401.08	2,073.71	4,327.37	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					30 Pagos	$214,492.86	$76,139.22	$138,353.64				
36	N	2501		201801	DP		Bancomer	$6,098.06	$1,161.72	$4,936.34	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12286		201802	DP		Bancomer	5,795.92	1,224.93	4,570.99	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7549		201802	DP		Bancomer	6,098.06	1,161.72	4,936.34	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16853		201803	DP		Bancomer	6,192.90	1,175.28	5,017.62	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21798		201804	DP		Bancomer	6,192.90	1,175.28	5,017.62	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27161		201805	DP		Bancomer	6,192.90	1,276.06	4,916.84	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	32747		201806	DP		Bancomer	10,069.66	1,730.42	8,339.24	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38003		201807	DP		Bancomer	6,192.90	1,175.28	5,017.62	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43435		201808	DP		Bancomer	6,192.90	1,272.10	4,920.80	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54109		201809	DP		Bancomer	480.00	61.75	418.25	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	49022		201809	DP		Bancomer	6,192.90	1,290.88	4,902.02	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	59112		201810	DP		Bancomer	8,192.90	1,732.69	6,460.21	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	64696	[redacted]	201811	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	2,256.35	3,936.55	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70401		201812	DP		Bancomer	6,192.90	1,175.28	5,017.62	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	85889		201813	DP		Bancomer	2,634.53	562.74	2,071.79	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	75830		201813	DP		Bancomer	6,192.90	1,175.28	5,017.62	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	75961		201813	DP		Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	80947		201814	DP		Bancomer	10,061.79	1,778.81	8,282.98	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90382		201815	DP		Bancomer	6,192.90	1,175.28	5,017.62	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95339		201815	DP		Bancomer	2,928.21	538.45	2,389.76	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	100968		201816	DP		Bancomer	6,401.08	1,231.62	5,169.46	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	105963		201817	DP		Bancomer	6,401.08	1,234.84	5,166.24	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	110901		201818	DP		Bancomer	6,401.08	1,234.84	5,166.24	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117045		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121357		201819	DP		Bancomer	6,401.08	1,234.84	5,166.24	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126637		201820	DP		Bancomer	6,401.08	1,234.84	5,166.24	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132251		201821	DP		Bancomer	6,401.08	1,234.84	5,166.24	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141532		201822	DP		Bancomer	6,401.08	1,234.84	5,166.24	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	147405		201823	DP		Bancomer	10,412.59	1,869.96	8,542.63	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	158135		201824	DP		Bancomer	37,432.12	6,622.57	30,809.55	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	152940		201824	DP		Bancomer	6,401.08	1,234.84	5,166.24	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					31 Pagos	$216,661.48	$41,468.33	$175,193.15				
37	N	2773		201801	DP		Bancomer	$7,141.32	$4,281.57	$2,859.75	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	33387		201801	CH		Bancomer	2,565.10	0.00	2,565.10	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,565.10	Estatal
	E	12535		201802	DP		Bancomer	5,795.92	2,116.67	3,679.25	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	E	35667		201802	CH		Bancomer	949.95	0.00	949.95	31/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 199738959	949.95	Federal
	N	7822		201802	DP		Bancomer	7,236.16	3,168.43	4,067.73	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	33985		201802	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	31/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,190.35	Estatal
	N	17129		201803	DP		Bancomer	7,236.16	3,237.71	3,998.45	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	34504		201803	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	15/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,190.35	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	22072	[redacted]	201804	DP	[redacted]	Bancomer	7,236.16	3,187.15	4,049.01	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	35024		201804	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	28/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,190.35	Estatal
	N	27503		201805	DP		Bancomer	7,236.16	3,196.47	4,039.69	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	35848		201805	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	15/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,190.35	Estatal
	N	33042		201806	DP		Bancomer	11,801.93	4,041.50	7,760.43	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36627		201806	CH		Bancomer	1,781.61	0.00	1,781.61	24/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,781.61	Estatal
	N	38286		201807	DP		Bancomer	7,236.16	3,196.47	4,039.69	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	37268		201807	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	14/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,190.35	Estatal
	N	43746		201808	DP		Bancomer	7,236.16	3,196.47	4,039.69	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	37283		201808	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	30/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 199738959	1,190.35	Estatal
	E	54382		201809	DP		Bancomer	480	130.03	349.97	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	49324		201809	DP		Bancomer	7,236.16	3,196.47	4,039.69	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	1096		201809	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	15/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,190.35	Federal
	N	59409		201810	DP		Bancomer	9,236.16	3,989.29	5,246.87	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	2129		201810	CH		Bancomer	1,450.35	0.00	1,450.35	30/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	1,450.35	Federal
	N	65012		201811	DP		Bancomer	7,236.16	3,202.25	4,033.91	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	2928		201811	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	15/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,190.35	Federal
	N	70722		201812	DP		Bancomer	7,236.16	3,202.25	4,033.91	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	3691		201812	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,190.35	Federal
	E	86154		201813	DP		Bancomer	2,634.53	905.22	1,729.31	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	E	1026		201813	CH		Bancomer	433.06	0.00	433.06	16/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	433.06	Federal
	N	76121		201813	DP		Bancomer	7,236.16	3,202.25	4,033.91	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	4315		201813	CH		Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	10/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,190.35	Federal
	N	81239		201814	DP		Bancomer	11,801.93	4,041.50	7,760.43	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	5029		201814	CH		Bancomer	1,781.61	0.00	1,781.61	10/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,781.61	Federal
	N	90669		201815	DP		Bancomer	7,236.16	3,202.25	4,033.91	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	5629	[redacted]	201815	CH	[redacted]	Bancomer	1,190.35	0.00	1,190.35	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,190.35	Federal
	R	95608		201815	DP		Bancomer	3,427.17	1,262.05	2,165.12	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101244		201816	DP		Bancomer	7,479.81	3,288.29	4,191.52	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	6135		201816	CH		Bancomer	1,228.04	0.00	1,228.04	31/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	1,228.04	Federal
	N	106242		201817	DP		Bancomer	7,479.81	3,288.30	4,191.51	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	6633		201817	CH		Bancomer	1,228.04	0.00	1,228.04	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,228.04	Federal
	N	111176		201818	DP		Bancomer	7,479.81	3,288.30	4,191.51	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	2108		201818	CH		Bancomer	1,228.04	0.00	1,228.04	01/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	1,228.04	Federal
	E	117101		201819	DP		Bancomer	820.00	106.60	713.40	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	121631		201819	DP		Bancomer	7,479.81	3,288.30	4,191.51	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	7311		201819	CH		Bancomer	1,228.04	0.00	1,228.04	15/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,228.04	Federal
	N	129509		201820	DP		Bancomer	7,479.81	3,288.30	4,191.51	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	2613		201820	CH		Bancomer	1,228.04	0.00	1,228.04	31/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	1,228.04	Federal
	N	132603		201821	DP		Bancomer	7,479.81	3,288.30	4,191.51	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	3096		201821	DP		Bancomer	1,228.04	0.00	1,228.04	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141859		201822	DP		Bancomer	7,479.81	3,522.07	3,957.74	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	9358		201822	CH		Bancomer	1,464.91	0.00	1,464.91	30/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,464.91	Federal
	N	147709		201823	DP		Bancomer	12,203.27	4,207.65	7,995.62	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	N	10225		201823	CH		Bancomer	1,851.26	0.00	1,851.26	En tránsito al 31 de diciembre de 2018			
	E	158395		201824	DP		Bancomer	43,418.85	12,047.20	31,371.65	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	153241		201824	DP		Bancomer	7,479.81	3,339.39	4,140.42	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	11131		201824	CH		Bancomer	1,239.89	0.00	1,239.89	17/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,239.89	Federal
		Subtotal					**56 Pagos**	**$282,177.15**	**$98,908.70**	**$183,268.45**				
38	N	7115		201819	CH		Bancomer	$7,974.93	$1,901.25	$6,073.68	15/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	$6,073.68	Federal
	N	128226		201820	DP		Bancomer	7,974.93	1,901.24	6,073.69	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133943		201821	DP		Bancomer	7,974.93	1,901.25	6,073.68	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143263		201822	DP		Bancomer	7,974.93	1,901.24	6,073.69	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	148995	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	7,974.93	1,901.25	6,073.68	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	6145		201824	CH		Bancomer	8,479.65	921.17	7,558.48	21/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	7,558.48	Federal
	N	154526		201824	DP		Bancomer	2,126.64	225.21	1,901.43	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					7 Pagos	$50,480.94	$10,652.61	$39,828.33				
	N	2774		201801	DP		Bancomer	$7,842.10	$4,319.93	$3,522.17	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12536		201802	DP		Bancomer	5,795.92	1,238.01	4,557.91	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7823		201802	DP		Bancomer	7,842.10	4,319.92	3,522.18	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17130		201803	DP		Bancomer	7,842.10	4,391.67	3,450.43	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22073		201804	DP		Bancomer	7,842.10	4,341.12	3,500.98	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27504		201805	DP		Bancomer	7,842.10	4,348.98	3,493.12	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	33043		201806	DP		Bancomer	12,786.31	5,148.26	7,638.05	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38288		201807	DP		Bancomer	7,842.10	4,348.98	3,493.12	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43748		201808	DP		Bancomer	7,842.10	4,348.99	3,493.11	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54383		201809	DP		Bancomer	480.00	63.92	416.08	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	49326		201809	DP		Bancomer	7,842.10	4,348.98	3,493.12	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	59411		201810	DP		Bancomer	9,842.10	4,814.80	5,027.30	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65014		201811	DP		Bancomer	7,842.10	4,348.98	3,493.12	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
39	N	70724		201812	DP		Bancomer	7,842.10	4,348.99	3,493.11	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86155		201813	DP		Bancomer	2,634.53	562.74	2,071.79	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76123		201813	DP		Bancomer	7,842.10	4,348.98	3,493.12	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81241		201814	DP		Bancomer	12,786.31	5,148.26	7,638.05	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90671		201815	DP		Bancomer	7,842.10	4,348.98	3,493.12	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95610		201815	DP		Bancomer	3,716.97	836.42	2,880.55	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101246		201816	DP		Bancomer	8,106.34	4,434.63	3,671.71	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106244		201817	DP		Bancomer	8,106.34	4,434.63	3,671.71	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	111178		201818	DP		Bancomer	8,106.34	3,771.80	4,334.54	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117103		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121633		201819	DP		Bancomer	8,106.34	3,771.81	4,334.53	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126904		201820	DP		Bancomer	8,106.34	3,771.80	4,334.54	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132605		201821	DP		Bancomer	8,106.34	3,771.81	4,334.53	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	141861	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	8,231.65	4,478.21	3,753.44	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	147711		201823	DP		Bancomer	13,427.99	5,321.87	8,106.12	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	158397		201824	DP		Bancomer	48,014.70	8,296.38	39,718.32	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	153243		201824	DP		Bancomer	8,231.65	4,478.21	3,753.44	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					30 Pagos	$269,511.37	$116,508.06	$153,003.31				
40	N	2323		201801	DP		Bancomer	$6,667.11	$1,552.19	$5,114.92	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12126		201802	DP		Bancomer	3,688.31	787.82	2,900.49	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7378		201802	DP		Bancomer	6,667.11	1,552.19	5,114.92	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16680		201803	DP		Bancomer	6,667.11	1,548.10	5,119.01	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21618		201804	DP		Bancomer	6,667.11	1,548.09	5,119.02	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	26961		201805	DP		Bancomer	6,667.11	1,548.10	5,119.01	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	32558		201806	DP		Bancomer	10,850.80	2,213.51	8,637.29	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	37823		201807	DP		Bancomer	6,761.95	1,568.35	5,193.60	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43244		201808	DP		Bancomer	6,761.95	1,568.36	5,193.59	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	53941		201809	DP		Bancomer	480.00	57.15	422.85	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	48833		201809	DP		Bancomer	6,761.95	1,568.35	5,193.60	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	58928		201810	DP		Bancomer	8,761.95	2,040.94	6,721.01	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64511		201811	DP		Bancomer	6,761.95	1,568.35	5,193.60	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70198		201812	DP		Bancomer	6,761.95	1,568.36	5,193.59	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	85729		201813	DP		Bancomer	2,634.53	562.74	2,071.79	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	75649		201813	DP		Bancomer	6,761.95	1,568.35	5,193.60	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	80765		201814	DP		Bancomer	11,007.03	2,244.58	8,762.45	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	80862		201814	DP		Bancomer	1,300.00	0.00	1,300.00	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90204		201815	DP		Bancomer	6,761.95	1,568.35	5,193.60	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95171		201815	DP		Bancomer	3,198.65	594.2	2,604.45	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	100793		201816	DP		Bancomer	6,989.48	1,645.07	5,344.41	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	105789		201817	DP		Bancomer	6,989.48	1,645.06	5,344.42	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	110728		201818	DP		Bancomer	6,989.48	1,645.07	5,344.41	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117002		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	121180	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	6,989.48	1,645.06	5,344.42	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126465		201820	DP		Bancomer	6,989.48	1,645.07	5,344.41	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132033		201821	DP		Bancomer	6,989.48	1,645.06	5,344.42	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141330		201822	DP		Bancomer	6,989.48	1,645.07	5,344.41	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	147201		201823	DP		Bancomer	11,381.83	2,347.21	9,034.62	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	157957		201824	DP		Bancomer	40,677.57	7,004.46	33,673.11	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	152742		201824	DP		Bancomer	6,989.48	1,645.07	5,344.41	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					**31 Pagos**	**$231,385.71**	**$49,740.28**	**$181,645.43**				
41	N	3982		201801	DP		Bancomer	$5,255.99	$1,949.46	$3,306.53	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13548		201802	DP		Bancomer	1,741.37	310.42	1,430.95	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8994		201802	DP		Bancomer	5,255.99	1,949.45	3,306.54	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18292		201803	DP		Bancomer	5,255.99	1,986.02	3,269.97	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23263		201804	DP		Bancomer	4,675.53	1,866.73	2,808.80	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28865		201805	DP		Bancomer	5,255.99	1,963.93	3,292.06	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34379		201806	DP		Bancomer	7,324.03	2,200.84	5,123.19	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39503		201807	DP		Bancomer	4,675.53	1,871.06	2,804.47	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45154		201808	DP		Bancomer	5,255.99	1,963.93	3,292.06	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	55490		201809	DP		Bancomer	480.00	46.31	433.69	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	50628		201809	DP		Bancomer	5,255.99	1,963.93	3,292.06	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60738		201810	DP		Bancomer	6,675.53	2,255.65	4,419.88	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66342		201811	DP		Bancomer	5,255.99	1,963.93	3,292.06	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72064		201812	DP		Bancomer	4,675.53	1,871.06	2,804.47	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77352		201813	DP		Bancomer	4,675.53	1,871.06	2,804.47	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82470		201814	DP		Bancomer	7,380.94	2,207.00	5,173.94	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91890		201815	DP		Bancomer	5,322.76	1,980.05	3,342.71	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96732		201815	DP		Bancomer	2,108.82	395.88	1,712.94	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102444		201816	DP		Bancomer	5,492.56	2,026.93	3,465.63	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107383		201817	DP		Bancomer	5,492.56	2,026.93	3,465.63	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112379		201818	DP		Bancomer	4,892.37	1,924.19	2,968.18	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	E	118126	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	1,381.44	47.42	1,334.02	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122813		201819	DP		Bancomer	5,527.66	2,033.22	3,494.44	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128248		201820	DP		Bancomer	4,927.47	1,978.85	2,948.62	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133969		201821	DP		Bancomer	5,527.66	2,033.22	3,494.44	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143288		201822	DP		Bancomer	4,927.47	1,929.13	2,998.34	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149018		201823	DP		Bancomer	7,710.87	2,282.19	5,428.68	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159479		201824	DP		Bancomer	25,995.06	3,781.45	22,213.61	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154549		201824	DP		Bancomer	4,927.47	1,933.16	2,994.31	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					29 Pagos	$163,330.09	$52,613.40	$110,716.69				
	N	3958		201801	DP		Bancomer	$18,239.18	$6,873.71	$11,365.47	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13532		201802	DP		Bancomer	4,612.32	1,084.82	3,527.50	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8970		201802	DP		Bancomer	18,239.18	6,873.71	11,365.47	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18271		201803	DP		Bancomer	18,239.18	6,869.20	11,369.98	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23232		201804	DP		Bancomer	18,239.18	6,869.20	11,369.98	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28841		201805	DP		Bancomer	18,239.18	7,069.20	11,169.98	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34355		201806	DP		Bancomer	28,851.34	8,813.18	20,038.16	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39483		201807	DP		Bancomer	18,239.18	6,869.20	11,369.98	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45128		201808	DP		Bancomer	18,239.18	6,869.20	11,369.98	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50608		201809	DP		Bancomer	18,239.18	6,869.20	11,369.98	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
42	N	60715		201810	DP		Bancomer	20,239.18	7,339.60	12,899.58	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66320		201811	DP		Bancomer	18,239.18	6,869.20	11,369.98	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72039		201812	DP		Bancomer	18,239.18	6,869.20	11,369.98	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77331		201813	DP		Bancomer	18,239.18	6,869.20	11,369.98	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82442		201814	DP		Bancomer	28,851.34	8,813.18	20,038.16	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91866		201815	DP		Bancomer	18,239.18	6,869.20	11,369.98	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96712		201815	DP		Bancomer	5,845.69	1,324.08	4,521.61	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102417		201816	DP		Bancomer	18,693.92	7,083.37	11,610.55	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107359		201817	DP		Bancomer	26,739.37	7,754.12	18,985.25	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112354		201818	DP		Bancomer	18,693.92	5,471.58	13,222.34	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	E	118104	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122787		201819	DP		Bancomer	18,693.92	5,666.71	13,027.21	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128221		201820	DP		Bancomer	18,693.92	5,666.70	13,027.22	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133933		201821	DP		Bancomer	18,693.92	5,666.71	13,027.21	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143254		201822	DP		Bancomer	18,693.92	5,666.70	13,027.22	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148992		201823	DP		Bancomer	29,579.83	7,662.80	21,917.03	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159461		201824	DP		Bancomer	111,092.30	21,295.08	89,797.22	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154523		201824	DP		Bancomer	18,693.92	5,666.71	13,027.21	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					28 Pagos	$606,358.97	$187,614.76	$418,744.21				
43	N	4009		201801	DP		Bancomer	$7,713.58	$1,817.66	$5,895.92	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13566		201802	DP		Bancomer	4,612.32	985.19	3,627.13	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9020		201802	DP		Bancomer	7,713.58	1,817.67	5,895.91	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18319		201803	DP		Bancomer	7,713.58	1,817.66	5,895.92	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23292		201804	DP		Bancomer	7,713.58	1,817.67	5,895.91	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28896		201805	DP		Bancomer	7,713.58	2,017.66	5,695.92	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34409		201806	DP		Bancomer	12,603.07	2,607.31	9,995.76	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39530		201807	DP		Bancomer	7,713.58	1,817.66	5,895.92	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45181		201808	DP		Bancomer	7,713.58	1,817.67	5,895.91	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50654		201809	DP		Bancomer	7,713.58	1,817.66	5,895.92	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60766		201810	DP		Bancomer	7,713.58	1,817.67	5,895.91	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66368		201811	DP		Bancomer	9,213.58	2,138.06	7,075.52	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72090		201812	DP		Bancomer	9,213.58	2,138.07	7,075.51	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77378		201813	DP		Bancomer	9,213.58	2,138.06	7,075.52	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82495		201814	DP		Bancomer	14,103.07	2,927.71	11,175.36	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91915		201815	DP		Bancomer	9,213.58	2,138.06	7,075.52	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96757		201815	DP		Bancomer	3,676.53	888.25	2,788.28	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102469		201816	DP		Bancomer	9,474.93	2,221.65	7,253.28	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107408		201817	DP		Bancomer	9,474.93	2,221.65	7,253.28	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112404		201818	DP		Bancomer	9,474.93	2,221.64	7,253.29	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	E	118151	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122839		201819	DP		Bancomer	9,474.93	2,221.65	7,253.28	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128274		201820	DP		Bancomer	9,474.93	2,221.64	7,253.29	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133999		201821	DP		Bancomer	9,474.93	2,221.65	7,253.28	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143318		201822	DP		Bancomer	9,474.93	2,221.64	7,253.29	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149046		201823	DP		Bancomer	14,533.58	3,041.07	11,492.51	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159500		201824	DP		Bancomer	55,546.58	9,563.63	45,982.95	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154576		201824	DP		Bancomer	9,474.93	2,221.64	7,253.29	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					28 Pagos	$287,971.13	$62,897.55	$225,073.58				
44	N	4017		201801	DP		Bancomer	$9,713.58	$6,316.50	$3,397.08	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	33345		201801	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	16/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	33318		201801	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	17/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	E	13573		201802	DP		Bancomer	4,612.32	2,830.11	1,782.21	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	E	35605		201802	CH		Bancomer	922.46	0.00	922.46	01/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 199738959	922.46	Federal
	E	35629		201802	CH		Bancomer	922.46	0.00	922.46	01/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 199738959	922.46	Federal
	N	9028		201802	DP		Bancomer	9,713.58	6,316.51	3,397.07	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	33942		201802	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	01/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	33915		201802	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	01/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	18327		201803	DP		Bancomer	9,713.58	6,316.50	3,397.08	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	34461		201803	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	16/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	34434		201803	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	06/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	23300		201804	DP		Bancomer	9,713.58	6,316.51	3,397.07	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	34981		201804	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	01/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	34953		201804	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	06/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	28905		201805	DP		Bancomer	9,713.58	6,516.50	3,197.08	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	35806	[redacted]	201805	CH	[redacted]	Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	16/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	35778		201805	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	20/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	34418		201806	DP		Bancomer	15,897.58	9,400.59	6,496.99	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36586		201806	CH		Bancomer	3,069.12	0.00	3,069.12	03/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 199738959	2,830.17	Federal
	N	36558		201806	CH		Bancomer	3,069.12	0.00	3,069.12	20/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	3,069.12	Estatal
	N	39539		201807	DP		Bancomer	9,713.58	6,316.50	3,397.08	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	37228		201807	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	17/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	37200		201807	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	20/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	2,035.82	Estatal
	N	45190		201808	DP		Bancomer	9,713.58	6,316.51	3,397.07	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	37243		201808	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	17/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,756.29	Estatal
	N	37215		201808	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	04/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 199738959	2,035.82	Federal
	N	50662		201809	DP		Bancomer	9,713.58	6,316.50	3,397.08	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	1056		201809	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	16/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	N	1028		201809	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	25/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	N	60774		201810	DP		Bancomer	11,713.58	7,543.71	4,169.87	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	2088		201810	CH		Bancomer	2,435.82	0.00	2,435.82	31/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,435.82	Federal
	N	2060		201810	CH		Bancomer	2,435.82	0.00	2,435.82	25/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,435.82	Federal
	N	2887		201811	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	18/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	N	2858		201811	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	25/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	N	66376		201811	DP		Bancomer	9,713.58	7,074.83	2,638.75	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72099		201812	DP		Bancomer	9,713.58	8,105.77	1,607.81	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	3650		201812	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	N	3621		201812	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	24/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	N	77387		201813	DP		Bancomer	9,713.58	8,105.76	1,607.82	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	4274	[redacted]	201813	CH	[redacted]	Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	10/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	N	4245		201813	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	24/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	N	82504		201814	DP		Bancomer	15,897.58	10,431.52	5,466.06	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	4987		201814	CH		Bancomer	3,069.12	0.00	3,069.12	10/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	3,069.12	Federal
	N	4958		201814	CH		Bancomer	3,069.12	0.00	3,069.12	24/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	3,069.12	Federal
	N	91923		201815	DP		Bancomer	9,713.58	7,347.43	2,366.15	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	5587		201815	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	N	5558		201815	CH		Bancomer	2,035.82	0.00	2,035.82	31/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,035.82	Federal
	R	96765		201815	DP		Bancomer	3,676.53	2,372.15	1,304.38	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	R	1408		201815	CH		Bancomer	735.31	0.00	735.31	31/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	735.31	Estatal
	R	1437		201815	CH		Bancomer	735.31	0.00	735.31	16/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	735.31	Estatal
	N	102478		201816	DP		Bancomer	9,974.93	6,504.63	3,470.30	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	6091		201816	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	31/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,088.09	Federal
	N	6062		201816	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	17/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,088.09	Federal
	N	107417		201817	DP		Bancomer	9,974.93	6,504.63	3,470.30	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	6589		201817	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,088.09	Federal
	N	6561		201817	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	25/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,088.09	Federal
	N	112414		201818	DP		Bancomer	9,974.93	6,504.62	3,470.31	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	2064		201818	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	01/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	2,088.09	Estatal
	N	2036		201818	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	16/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	2,088.09	Estatal
	E	2448		201819	CH		Bancomer	164.00	0.00	164.00	15/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	164	Estatal
	E	118161		201819	DP		Bancomer	820.00	328.00	492.00	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	E	2419		201819	CH		Bancomer	164.00	0.00	164.00	29/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	164	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	122849	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	9,974.93	6,504.63	3,470.30	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	7267		201819	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	15/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,088.09	Federal
	N	7238		201819	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	16/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,088.09	Federal
	N	128284		201820	DP		Bancomer	5,100.00	0.00	5,100.00	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	129537		201820	DP		Bancomer	9,974.93	6,504.62	3,470.31	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	2568		201820	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	31/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	2,088.09	Estatal
	N	2540		201820	CH		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	29/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	2,088.09	Federal
	N	134009		201821	DP		Bancomer	9,974.93	6,504.63	3,470.30	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	3023		201821	DP		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	3051		201821	DP		Bancomer	2,088.09	0.00	2,088.09	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143328		201822	DP		Bancomer	9,974.93	7,144.62	2,830.31	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	9312		201822	CH		Bancomer	2,408.09	0.00	2,408.09	30/11/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,408.09	Federal
	N	9283		201822	CH		Bancomer	2,408.09	0.00	2,408.09	17/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,408.09	Federal
	N	149056		201823	DP		Bancomer	16,341.70	9,719.85	6,621.85	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	N	10179		201823	CH		Bancomer	3,165.26	0.00	3,165.26	13/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	3,165.26	Federal
	N	10150		201823	CH		Bancomer	3,165.26	0.00	3,165.26	17/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	3,165.26	Federal
	E	3613		201824	CH		Bancomer	9,683.25	0.00	9,683.25	20/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	9,683.25	Estatal
	E	159509		201824	DP		Bancomer	58,808.14	29,758.37	29,049.77	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	E	3589		201824	CH		Bancomer	9,683.25	0.00	9,683.25	En tránsito al 31 de diciembre de 2018			
	N	154586		201824	DP		Bancomer	9,974.93	6,536.63	3,438.30	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	11085		201824	CH		Bancomer	2,104.09	0.00	2,104.09	15/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,104.09	Federal
	N	11056		201824	CH		Bancomer	2,104.09	0.00	2,104.09	17/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,104.09	Federal
		Subtotal					85 Pagos	$458,659.63	$206,459.13	$252,200.50				
45	N	3971		201801	DP		Bancomer	$14,217.43	$6,879.57	$7,337.86	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13541		201802	DP		Bancomer	4,612.32	1,084.82	3,527.50	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	8983	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	14,217.43	6,879.56	7,337.87	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18282		201803	DP		Bancomer	14,217.43	5,413.59	8,803.84	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23252		201804	DP		Bancomer	14,217.43	5,413.59	8,803.84	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28854		201805	DP		Bancomer	14,217.43	5,613.59	8,603.84	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34368		201806	DP		Bancomer	23,154.50	7,038.60	16,115.90	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39492		201807	DP		Bancomer	14,217.43	5,413.59	8,803.84	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45143		201808	DP		Bancomer	14,217.43	5,413.59	8,803.84	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50617		201809	DP		Bancomer	14,217.43	5,413.59	8,803.84	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60726		201810	DP		Bancomer	16,217.43	5,883.99	10,333.44	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66330		201811	DP		Bancomer	27,029.43	8,524.35	18,505.08	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72053		201812	DP		Bancomer	14,394.24	5,466.63	8,927.61	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77341		201813	DP		Bancomer	14,394.24	5,455.18	8,939.06	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82459		201814	DP		Bancomer	23,447.79	7,102.36	16,345.43	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91878		201815	DP		Bancomer	14,394.24	5,455.18	8,939.06	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96721		201815	DP		Bancomer	5,419.68	1,254.21	4,165.47	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102432		201816	DP		Bancomer	14,779.73	5,653.05	9,126.68	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107371		201817	DP		Bancomer	14,779.73	5,653.05	9,126.68	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112366		201818	DP		Bancomer	14,779.73	5,653.06	9,126.67	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118113		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122799		201819	DP		Bancomer	14,779.73	5,653.05	9,126.68	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122801		201819	DP		Bancomer	5,100.00	0.00	5,100.00	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128235		201820	DP		Bancomer	14,779.73	5,653.06	9,126.67	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133953		201821	DP		Bancomer	14,779.73	5,653.05	9,126.68	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143272		201822	DP		Bancomer	14,779.73	5,653.06	9,126.67	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	149004		201823	DP		Bancomer	24,087.24	7,348.60	16,738.64	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159469		201824	DP		Bancomer	85,490.84	16,031.74	69,459.10	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154535		201824	DP		Bancomer	14,779.73	5,653.05	9,126.68	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					29 Pagos	$490,539.23	$162,310.76	$328,228.47				
46	N	2494		201801	DP		Bancomer	$7,663.71	$2,196.30	$5,467.41	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	E	12280	[redacted]	201802	DP	[redacted]	Bancomer	5,795.92	1,325.43	4,470.49	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7542		201802	DP		Bancomer	7,663.71	2,196.30	5,467.41	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16846		201803	DP		Bancomer	7,784.90	2,229.14	5,555.76	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21791		201804	DP		Bancomer	7,784.90	2,229.14	5,555.76	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27154		201805	DP		Bancomer	7,784.90	2,229.14	5,555.76	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	32740		201806	DP		Bancomer	12,720.51	3,084.45	9,636.06	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	37996		201807	DP		Bancomer	7,784.90	2,229.14	5,555.76	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43428		201808	DP		Bancomer	7,784.90	2,047.14	5,737.76	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54103		201809	DP		Bancomer	480.00	76.01	403.99	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	49015		201809	DP		Bancomer	7,784.90	2,047.14	5,737.76	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	59105		201810	DP		Bancomer	9,784.90	2,481.19	7,303.71	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64689		201811	DP		Bancomer	7,784.90	2,047.14	5,737.76	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70394		201812	DP		Bancomer	7,784.90	2,047.14	5,737.76	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	85883		201813	DP		Bancomer	2,634.53	619.64	2,014.89	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	75823		201813	DP		Bancomer	7,784.90	2,047.14	5,737.76	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	80940		201814	DP		Bancomer	12,720.51	2,902.45	9,818.06	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90375		201815	DP		Bancomer	7,784.90	2,047.14	5,737.76	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95333		201815	DP		Bancomer	3,659.01	931.15	2,727.86	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	100961		201816	DP		Bancomer	8,045.02	2,131.57	5,913.45	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	105956		201817	DP		Bancomer	8,045.02	2,131.58	5,913.44	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	110894		201818	DP		Bancomer	8,045.02	2,131.57	5,913.45	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117037		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121348		201819	DP		Bancomer	8,045.02	2,131.58	5,913.44	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126628		201820	DP		Bancomer	8,045.02	2,131.57	5,913.45	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. /0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132242		201821	DP		Bancomer	8,045.02	2,131.58	5,913.44	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141523		201822	DP		Bancomer	8,045.02	2,131.57	5,913.45	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	147396		201823	DP		Bancomer	13,163.23	3,030.75	10,132.48	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	158128		201824	DP		Bancomer	47,239.11	8,740.47	38,498.64	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	152931		201824	DP		Bancomer	8,045.02	2,131.57	5,913.45	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
		Subtotal	[redacted]				30 Pagos	$266,554.30	$65,836.13	$200,718.17				
47	N	2691	[redacted]	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$4,773.67	$1,727.95	$3,045.72	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	E	12459		201802	DP		Bancomer	3,683.32	662.41	3,020.91	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7740		201802	DP		Bancomer	4,773.67	1,727.94	3,045.73	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17046		201803	DP		Bancomer	4,773.67	1,800.72	2,972.95	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21989		201804	DP		Bancomer	4,773.67	1,750.16	3,023.51	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27399		201805	DP		Bancomer	4,773.67	1,750.16	3,023.51	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	32955		201806	DP		Bancomer	7,641.42	2,107.00	5,534.42	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38203		201807	DP		Bancomer	4,773.67	1,750.16	3,023.51	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43653		201808	DP		Bancomer	4,773.67	1,750.16	3,023.51	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54301		201809	DP		Bancomer	480.00	42.78	437.22	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	49233		201809	DP		Bancomer	4,773.67	1,750.16	3,023.51	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	59320		201810	DP		Bancomer	6,850.69	2,150.87	4,699.82	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64912		201811	DP		Bancomer	4,850.69	1,350.95	3,499.74	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	64942		201811	DP		Bancomer	487.00	0.00	487.00	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70623		201812	DP		Bancomer	4,850.69	1,350.96	3,499.73	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86073		201813	DP		Bancomer	1,674.23	331.33	1,342.90	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76034		201813	DP		Bancomer	4,850.69	1,350.95	3,499.74	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81152		201814	DP		Bancomer	7,769.84	1,718.12	6,051.72	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90576		201815	DP		Bancomer	4,850.69	1,350.95	3,499.74	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95523		201815	DP		Bancomer	2,287.10	416.8	1,870.30	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101157		201816	DP		Bancomer	5,013.38	1,395.12	3,618.26	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106156		201817	DP		Bancomer	5,013.38	1,395.11	3,618.27	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	111090		201818	DP		Bancomer	5,013.38	1,395.12	3,618.26	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117068		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121545		201819	DP		Bancomer	5,013.38	1,395.11	3,618.27	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126818		201820	DP		Bancomer	5,013.38	1,395.12	3,618.26	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	126846		201820	DP		Bancomer	3,800.00	0.00	3,800.00	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132492		201821	DP		Bancomer	5,013.38	1,395.11	3,618.27	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141761		201822	DP		Bancomer	5,013.38	1,395.12	3,618.26	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	147617	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	8,041.10	1,784.07	6,257.03	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	158315		201824	DP		Bancomer	28,159.60	4,080.95	24,078.65	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	153150		201824	DP		Bancomer	5,013.38	1,395.12	3,618.26	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					32 Pagos	$169,393.46	$43,866.48	$125,526.98				
	N	3796		201801	DP		Bancomer	$9,713.58	$2,244.86	$7,468.72	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13409		201802	DP		Bancomer	4,612.32	985.19	3,627.13	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8813		201802	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.87	7,468.71	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18113		201803	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.86	7,468.72	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23070		201804	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.87	7,468.71	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28680		201805	DP		Bancomer	9,713.58	2,444.86	7,268.72	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34194		201806	DP		Bancomer	14,603.07	3,034.51	11,568.56	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39332		201807	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.86	7,468.72	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44970		201808	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.87	7,468.71	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50451		201809	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.86	7,468.72	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	50454		201809	DP		Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60554		201810	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.87	7,468.71	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
48	N	66160		201811	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.86	7,468.72	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71877		201812	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.87	7,468.71	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77176		201813	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.86	7,468.72	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82287		201814	DP		Bancomer	14,603.07	3,034.51	11,568.56	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91694		201815	DP		Bancomer	9,713.58	2,244.86	7,468.72	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96558		201815	DP		Bancomer	3,676.53	901.53	2,775.00	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102250		201816	DP		Bancomer	9,974.93	2,328.45	7,646.48	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107199		201817	DP		Bancomer	9,974.93	2,328.45	7,646.48	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112190		201818	DP		Bancomer	9,974.93	2,328.44	7,646.49	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117945		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122624		201819	DP		Bancomer	9,974.93	2,328.45	7,646.48	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128057		201820	DP		Bancomer	9,974.93	2,328.44	7,646.49	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133763		201821	DP		Bancomer	9,974.93	2,328.45	7,646.48	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	143074	[redacted]	201822	DP	[redacted]	Bancomer	9,974.93	2,328.44	7,646.49	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148827		201823	DP		Bancomer	15,033.58	3,147.87	11,885.71	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159330		201824	DP		Bancomer	58,709.45	10,293.18	48,416.27	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154362		201824	DP		Bancomer	9,974.93	2,328.44	7,646.49	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					29 Pagos	$320,634.00	$69,407.58	$251,226.42				
49	N	2692		201801	DP		Bancomer	$6,098.06	$5,096.43	$1,001.63	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	33390		201801	CH		Bancomer	1,312.71	0.00	1,312.71	18/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,312.71	Estatal
	E	12460		201802	DP		Bancomer	5,795.92	2,384.11	3,411.81	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	E	35670		201802	CH		Bancomer	1,159.18	0.00	1,159.18	01/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 199738959	1,159.18	
	N	7741		201802	DP		Bancomer	6,098.06	5,096.43	1,001.63	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	33988		201802	CH		Bancomer	1,312.71	0.00	1,312.71	18/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 199738959	4,658.28	Federal
	N	17047		201803	DP		Bancomer	6,098.06	5,168.83	929.23	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	34507		201803	CH		Bancomer	1,312.71	0.00	1,312.71	17/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,312.71	Estatal
	N	21990		201804	DP		Bancomer	6,098.06	5,118.28	979.78	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	35026		201804	CH		Bancomer	1,312.71	0.00	1,312.71	01/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,312.71	Estatal
	N	27400		201805	DP		Bancomer	6,098.06	5,126.14	971.92	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	35850		201805	CH		Bancomer	1,312.71	0.00	1,312.71	16/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,312.71	Estatal
	N	32956		201806	DP		Bancomer	9,997.14	6,402.12	3,595.02	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36629		201806	CH		Bancomer	1,974.64	0.00	1,974.64	27/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,974.64	Estatal
	N	38204		201807	DP		Bancomer	6,192.90	5,169.69	1,023.21	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	37270		201807	CH		Bancomer	1,331.68	0.00	1,331.68	07/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,331.68	Estatal
	N	43654		201808	DP		Bancomer	6,192.90	5,169.69	1,023.21	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	37285		201808	CH		Bancomer	1,331.68	0.00	1,331.68	07/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199738045	1,331.68	Estatal
	E	520		201809	CH		Bancomer	96.00	0.00	96.00	31/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	96	Estatal
	E	54302		201809	DP		Bancomer	480.00	148.86	331.14	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	49234	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	6,192.90	5,169.69	1,023.21	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	1098		201809	CH		Bancomer	1,331.68	0.00	1,331.68	31/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,331.68	Federal
	N	59321		201810	DP		Bancomer	8,192.90	5,244.18	2,948.72	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	2131		201810	CH		Bancomer	1,731.68	0.00	1,731.68	31/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,731.68	Federal
	N	64913		201811	DP		Bancomer	6,192.90	4,375.18	1,817.72	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	2930		201811	CH		Bancomer	1,331.68	0.00	1,331.68	18/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,331.68	Federal
	N	70624		201812	DP		Bancomer	6,192.90	5,588.59	604.31	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	3693		201812	CH		Bancomer	1,331.68	0.00	1,331.68	04/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,331.68	Federal
	E	86074		201813	DP		Bancomer	2,634.53	1,089.65	1,544.88	11/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	E	1027		201813	CH		Bancomer	526.91	0.00	526.91	18/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	526.91	Estatal
	N	76035		201813	DP		Bancomer	6,192.90	5,588.59	604.31	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	4317		201813	CH		Bancomer	1,331.68	0.00	1,331.68	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,331.68	Federal
	N	81153		201814	DP		Bancomer	10,061.79	6,845.19	3,216.60	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	5031		201814	CH		Bancomer	1,984.75	0.00	1,984.75	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,984.75	Federal
	N	90577		201815	DP		Bancomer	6,192.90	5,588.59	604.31	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	90608		201815	DP		Bancomer	6,400.00	0.00	6,400.00	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	5631		201815	CH		Bancomer	1,331.68	0.00	1,331.68	18/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,331.68	Federal
	R	95524		201815	DP		Bancomer	2,926.49	1,197.42	1,729.07	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	R	1481		201815	CH		Bancomer	585.30	0.00	585.3	24/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	585.3	Estatal
	N	101158		201816	DP		Bancomer	6,401.08	5,692.26	708.82	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	101186		201816	DP		Bancomer	2,600.00	0.00	2,600.00	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	6137		201816	CH		Bancomer	1,373.32	0.00	1,373.32	31/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,373.32	Federal
	N	106157		201817	DP		Bancomer	6,401.08	5,695.48	705.6	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	6635		201817	CH		Bancomer	1,373.32	0.00	1,373.32	17/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,373.32	Federal
	N	111091		201818	DP		Bancomer	6,401.08	5,695.48	705.6	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	2110	[redacted]	201818	CH	[redacted]	Bancomer	1,373.32	0.00	1,373.32	01/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	1,373.32	Estatal
	E	2487		201819	CH		Bancomer	164.00	0.00	164.00	15/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	164	Estatal
	E	117069		201819	DP		Bancomer	820.00	164.00	656.00	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	121546		201819	DP		Bancomer	6,401.08	5,695.48	705.6	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	7313		201819	CH		Bancomer	1,373.32	000	1,373.32	15/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,373.32	Federal
	N	129507		201820	DP		Bancomer	6,401.08	5,695.48	705.6	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	2615		201820	CH		Bancomer	1,373.32	0.00	1,373.32	31/10/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	1,373.32	Estatal
	N	132493		201821	DP		Bancomer	6,401.08	5,695.48	705.6	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	3098		201821	DP		Bancomer	1,373.32	0.00	1,373.32	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141762		201822	DP		Bancomer	6,401.08	6,015.48	385.6	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	9360		201822	CH		Bancomer	1,693.32	0.00	1,693.32	05/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	1,693.32	Estatal
	N	147618		201823	DP		Bancomer	10,412.59	7,021.87	3,390.72	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	N	10227		201823	CH		Bancomer	2,064.59	0.00	2,064.59	13/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381423	2,064.59	Federal
	E	158316		201824	DP		Bancomer	37,169.31	12,521.67	24,647.64	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	E	3656		201824	CH		Bancomer	6,161.91	0.00	6,161.91	21/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381210	6,161.91	Estatal
	N	153151		201824	DP		Bancomer	6,401.08	5,711.48	689.6	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	11133		201824	CH		Bancomer	1,389.32	0.00	1,389.32	En tránsito al 31 de diciembre de 2018			
		Subtotal					62 Pagos	$266,196.74	$151,171.82	$115,024.92				
	N	3877		201801	DP		Bancomer	$10,513.58	$1,817.66	$8,695.92	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13458		201802	DP		Bancomer	4,612.32	985.19	3,627.13	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8888		201802	DP		Bancomer	10,513.58	1,817.67	8,695.91	30/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18190		201803	DP		Bancomer	10,513.58	1,817.66	8,695.92	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
50	N	23149		201804	DP		Bancomer	10,513.58	1,817.67	8,695.91	27/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28759		201805	DP		Bancomer	10,513.58	2,017.66	8,495.92	14/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,525,831.04	Estatal
	N	34273		201806	DP		Bancomer	15,403.07	2,607.31	12,795.76	23/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39402		201807	DP		Bancomer	10,513.58	1,817.66	8,695.92	13/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45047		201808	DP		Bancomer	10,513.58	1,817.67	8,695.91	27/04/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cheque / Núm. Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	Recurso
	N	50528	[redacted]	201809	DP	[redacted]	Bancomer	10,513.58	4,073.32	6,440.26	14/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Federal
	N	60633		201810	DP		Bancomer	10,513.58	4,073.33	6,440.25	29/05/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66236		201811	DP		Bancomer	10,513.58	4,594.99	5,918.59	14/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71958		201812	DP		Bancomer	10,513.58	4,595.00	5,918.58	29/06/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77250		201813	DP		Bancomer	10,513.58	4,594.99	5,918.59	05/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82361		201814	DP		Bancomer	15,403.07	5,384.64	10,018.43	06/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91783		201815	DP		Bancomer	10,513.58	4,594.99	5,918.59	14/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96631		201815	DP		Bancomer	3,676.53	838.07	2,838.46	15/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102329		201816	DP		Bancomer	10,774.93	4,678.56	6,096.37	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107276		201817	DP		Bancomer	10,774.93	4,156.91	6,618.02	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,550.29	Federal
	N	112270		201818	DP		Bancomer	10,774.93	4,156.90	6,618.03	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118020		201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122701		201819	DP		Bancomer	10,774.93	4,156.91	6,618.02	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128140		201820	DP		Bancomer	10,774.93	4,156.90	6,618.03	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133848		201821	DP		Bancomer	10,774.93	4,156.91	6,618.02	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143163		201822	DP		Bancomer	10,774.93	4,156.90	6,618.03	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	143167		201822	DP		Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	N	148908		201823	DP		Bancomer	15,833.58	4,976.33	10,857.25	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	N	148909		201823	DP		Bancomer	2,600.00	0.00	2,600.00	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,100,276.47	Federal
	E	159383		201824	DP		Bancomer	70,637.56	12,261.07	58,376.49	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	74,343,760.48	Estatal
	N	154441		201824	DP		Bancomer	10,774.93	4,156.90	6,618.03	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
		Subtotal					30 Pagos	$354,362.11	$100,279.77	$254,082.34				
			Total				1469 Pagos	$16,087,025.72	$4,963,182.54	$11,123,843.18				

De los 1469 pagos por concepto de percepciones a 50 trabajadores por importe de $16,087,025.72, 1466 pagos por importe de $16,074,101.89 fueron cobrados durante el ejercicio fiscal 2018; y 3 pagos efectuados con cheque por importe de $12,923.83 los cuales no se cobraron en el ejercicio auditado.

Lo anterior consta en Acta Administrativa No. 016/CP. 2018 de fecha 05 de noviembre de 2019.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 145 primer párrafo fracción III y 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, fracción I, 26 y 38, fracción XI de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 62 fracción XXVII del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; 10 tercer párrafo, fracción II, inciso a) de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 2, 33, 42, 43, 44, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 61, 65 primer párrafo, fracción II y 67 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 30 último párrafo, 38, 66 sexto párrafo fracción V, 69 primer párrafo fracción IX, 71 y 73 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 8 fracción IV, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 46 fracciones II y III, 47, 48, 49, 50, 52 y 53 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa, para el ejercicio fiscal del año 2018.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-82-06 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 83 Con Observación.
Al efectuar el comparativo de las plazas autorizadas en el Analítico de Servicios Personales original 2018 con vigencia del 08 de enero al 31 de diciembre del 2018, contenido en el Apartado “B”, así como el Analítico de Servicios Personales con incremento salarial del 3.4% con vigencia a partir del 1º de febrero de 2018 contenido en el Apartado “D” que forman parte del Anexo de Ejecución celebrado entre el Gobierno Federal, a través de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa contra las ejercidas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante la quincena 22 correspondiente al mes de noviembre de 2018, se observa que fueron ejercidas en exceso 327 plazas, ya que solo se autorizaron 434 y se ejercieron 761. A continuación se detallan:

Número	Clave	Descripción de Categoría	Región	Número de Plazas		Diferencia	
				Apartado "D" (Autorizadas)	Ejercidas Qna 22		
1	H10	Jefe de Departamento	2	47	48	1	
2	H11	Jefe de Materia	2	40	63	23	1)
3	HK59	Bibliotecario	2	41	42	1	
4	HK61	Auxiliar de Biblioteca	2	5	6	1	
5	HPB01	Profesor Asociado "B" de 1/2 Tiempo	2	109	136	27	
6	HPB02	Profesor Asociado "B" de 3/4 Tiempo	2	18	40	141	
	HSB02	Profesor Asociado "B" 3/4 T	2		119		
7	HPB03	Profesor Asociado "B" Tiempo Completo	2	2	12	10	2)
8	HPC02	Profesor Asociado "C" de 3/4 Tiempo	2	35	33	34	
	HSC02	Profesor Asociado "C" 3/4 T	2		36		
9	HPD01	Técnico Docente Asociado "A" de 1/2 Tiempo	2	4	14	10	
10	HSAR01	Auxiliar del Responsable del Centro "A"	2	25	26	1	
11	HSR01	Responsable del Centro "A"	2	25	27	2	
12	HK06	Auxiliar Administrativo	3	39	41	2	3)
13	HPB01	Profesor Asociado "B" de 1/2 Tiempo	3	25	31	6	
14	HPB02	Profesor Asociado "B" de 3/4 Tiempo	3	3	8	50	
	HSB02	Profesor Asociado "B" 3/4 T	3		45		
15	HPC02	Profesor Asociado "C" de 3/4 Tiempo	3	7	8	10	
	HSC02	Profesor Asociado "C" 3/4 T	3		9		
16	HPC03	Profesor Asociado "C" Tiempo Completo	3	1	1	5	
	HSC03	Profesor Asociado "C" TC	3		5		
17	HPD01	Técnico Docente Asociado "A" de 1/2 Tiempo	3	2	3	1	
18	HSAR01	Auxiliar del Responsable del Centro "A	3	6	8	2	
		Total Plazas Sobre-ejercidas		**434**	**761**	**327**	

1) Dentro de esta categoría homologan 2 plazas de la categoría "HEK431"; 3 plazas de la categoría "K43"; 1 plaza de la categoría "K79".
2) Dentro de esta categoría homologan 8 plazas de la categoría "K75"
3) Dentro de esta categoría homologan 2 Plazas de la categoría "HB18"; y 35 Plazas de la categoría "HK04".

Lo anterior consta en Acta Administrativa No. 016/CP. 2018 de fecha 05 de noviembre de 2019.

En el transcurso de la auditoría, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa proporcionó oficio No. D. G. 325/2019 de fecha 10 de octubre de 2019, donde manifiesta lo siguiente:

N. El 08 de enero de 2018, se firmó el "Anexo de Ejecución 2018/Apoyo Financiero SEMS-EL COBACH-SINALOA", cuyo objeto es establecer las bases conforme a las cuales "LA SEP" y el Gobierno de Sinaloa, proporcionaran subsidio a 2EL COBACH" durante el ejercicio fiscal 2018, a efecto de contribuir a sus gastos de operación (se adjunta ejemplar)

O. El 31 de julio de 2018, se nos notificó por parte de la Dirección General de Recursos Humanos y Organización de la Oficialía Mayor de la SEP, los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos para el personal directivo, docente y administrativo, técnico y manual adscrito al Colegio, los cuales consideran el incremento salarial para el ejercicio fiscal 2018, con vigencia a partir del 01 de febrero de 2018, mismos que fueron validados y registrados por la Dirección General Adjunta en Materia de Remuneraciones de la SEP. (se adjunta ejemplar).

P. En octubre de 2018, la Subsecretaría de Educación Media Superior (SEMS) genero el Apartado "D" Analítico de Servicios Personales, que forma parte del anexo de Ejecución. (se adjunta ejemplar)

Q. El apartado "D" mencionado previamente, contempla modificaciones al presupuesto autorizado y ajustes en el analítico de servicios personales, derivados del incremento salarial del 3.4 % con vigencia a partir del 1° de febrero y del continuo proceso de implementación del Programa de Conciliación de Organismos Descentralizados Estatales (PROCODES) iniciado en el ejercicio 2017, el cual es un programa institucional de la Subsecretaría de Educación Media Superior, que tiene por objeto validar el uso de los recursos federales asignados a este nivel educativo, contribuyendo a la observancia de la legislación aplicable, apoyado de un sistema informático que facilite los ejercicios de conciliación, que provee de información detallada, estratégica y actualizada para la toma de decisiones superiores.

R. Derivado del PROCODES se presenta el SICODES, plataforma tecnológica que tiene como principio fundamental el registro y validación de todas las plazas de: Directivos, Administrativos y Docentes, que están autorizadas al Colegio, con el objetivo de contar con una conciliación de plazas y horas en tiempo real COBAES-SEMS.

S. El SICODES a la fecha continúa en procesos de prueba y se estima que para el ejercicio 2020 inicie su operación real.

T. Derivado del PROCODES, en septiembre de 2017 se llevó a cabo una reunión de trabajo con el objetivo de conciliar el número de horas y plazas autorizadas por la SEMS para el COBAES, de la cual resultó la Minuta de conciliación de plazas entre el Gobierno Federal, a través de la SEMS y el COBAES (se adjunta ejemplar), en la cual se pueden apreciar los movimientos de cancelación – creación de plazas y horas, respetando la asignación presupuestal (techo) por zona económica y tipo de personal, siendo estos Directivos, Administrativos, Plazas Docentes y Horas Docentes.

U. Para el ejercicio 2018 no fue posible por parte de la SEMS a través del PROCODES llevar a cabo la reunión de trabajo con el objetivo de conciliar el número de plazas y horas autorizadas con el COBAES para ese ejercicio, esto a pesar, de los movimientos de plazas y horas derivados de la aplicación de la Ley del Servicio Profesional Docente en sus etapas de ingreso y promoción, así como por las necesidades de movimiento del personal administrativo; justificándose con la pronta implementación del SICODES, que permitirá la conciliación de plazas y horas mediante el procedimiento de cancelación- creación, vigilando la asignación presupuestal (techo) por zona económica y tipo de personal.

V. Con base a la estructura presupuestal autorizada en el Anexo de Ejecución 2018/ Apoyo Financiero SEMS-EL COBACH-SINALOA, este organismo, no se excedió del monto total autorizado para sueldos en el ejercicio revisado, producto del total de las plazas y horas autorizadas, esto es así, puesto a que del monto autorizado para el capítulo 1000 Servicios Personales por $1,095,771,984.74 únicamente se devengó un gasto, al cierre del ejercicio 2018 por la cantidad de $1,081,109,083.85, tal y como se acredita con el estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos/clasificación por objeto del gasto (capítulo-concepto) del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y Analítico de Servicios Personales establecido en el apartado "B" y "D" que forma parte del Anexo de Ejecución 2018/Apoyo Financiero SEMS-EL COBACH-SINALOA, que se adjuntan para constancia.

Asimismo, conforme el Analítico de Servicios Personales establecido en el apartado "B" y "D" del Anexo de Ejecución 2018/Apoyo Financiero SEMS-EL COBACH-SINALOA, la autorización de plazas/horas y la asignación presupuestal se realiza por "TIPO DE PERSONAL" siendo estos Directivos, Administrativos, Plazas Docentes y Horas Docentes para las zonas económicas, niveles que durante el ejercicio fiscal 2018 no se superaron en sus asignaciones presupuestales autorizadas, tal como se muestra en los 3 cuadros siguientes:

4. Total sueldo Autorizado base – Anexo Ejecución 2018

Tipo de Personal	COBACH		EMSAD	
	ZE II	ZE III	ZE II	ZE III
Directivos	$68,751,105.65	$15,948,908.65	$14,304,089.50	$4,917,456.95
Administrativos	118,991,254.70	30,800,892.65	1,171,337.25	348,734.95
Plazas Docente	126,671,865.77	28,789,144.13	18,218,732.70	7,560,159.35
	$314,414,226.12	**$75,538,945.43**	**$33,694,159.45**	**$12,826,351.25**

5. Total sueldo Ejercido base – Anexo Ejecución 2018

Tipo de Personal	COBACH		EMSAD	
	ZE II	ZE III	ZE II	ZE III
Directivos	$62,714,672.52	$8,496,575.40	$13,819,386.00	$5,066,820.60
Administrativos	108,941,161.20	27,011,277.84	102,489.00	0.00
Plazas Docente	64,964,106.60	15,985,005.12	26,356,158.12	11,317,074.60
	$236,619,940.32	**$51,492,858.36**	**$40,278,033.12**	**$16,383,895.20**

6. Total sueldo Autorizado vs Ejercido base – Anexo Ejecución 2018				
Tipo de Personal	COBACH		EMSAD	
	ZE II	ZE III	ZE II	ZE III
Directivos	($6,036,433.13)	($7,452,333 25)	($484,703.50)	$149,363.65
Administrativos	(10,050,093.50)	(3,789,614.81)	(1,068,848.25)	(348,734.95)
Plazas Docente	(61,707,759.17)	(12,804,139.01)	8,137,425.42	3,756,915.25
	($77,794,285.80)	**($24,046,087.07)**	**$6,583,873.67**	**$3,557,543.95**

W. De las categorías señaladas como no autorizadas en el escrito ASE/AU/B/1524/2019-16, todas ellas se encuentran dentro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos para el personal directivo, docente y administrativo, técnico y manual, registrado y validado en la Oficialía Mayor de SEP, durante el ejercicio 2018, con la excepción de la categoría de "SUBJEFE DE DEPARTAMENTO", la cual se creó en 2012 resultado del proceso de homologación salarial.

X. Ahora bien, en cuanto a las plazas Administrativas ejercidas no autorizadas, se informa que las categorías y plazas fueron creadas y ocupadas con varios años de antigüedad y correspondían a la estructura en ese momento, mismas que no se alinearon en el proceso PROCODES; sin embargo, cuando se jubilen los empleados que ejercen dichas plazas éstas serán canceladas.

Y. Una vez hechas las aclaraciones precedentes, adicionalmente se procede a demostrar la suficiencia presupuestal en los niveles por "TIPO DE PERSONAL" para cubrir las plazas en las categorías observadas:

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
H10	Jefe de Departamento	2	47	48	1

Con la vacancia de 1 plaza de "JEFE DE OFICINA", 1 plaza de "PROGRAMADOR" y 1 plaza de "SECRETARIA DE DIRECTOR DE GENERAL" en la Zona económica 2, se cubre 1 plaza de "JEFE DE DEPARTAMENTO" en la Región 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
H11	Jefe de Materia	2	40	57	17
HEK431	Supervisor	2	0	2	2
K43	Supervisor Académico	2	0	3	3
K79	Coordinador Académico Administrativo de Plantel	2	0	1	1

Con la vacancia de 1 plaza de "CONTADOR" y 47 plazas de "TÉCNICO" en Zona económica 2, se cubren 17 plazas de "JEFE DE MATERIA".

Respecto a las 2 plazas de "SUPERVISOR", 3 de "SUPERVISOR ACADÉMICO", y 1 de "COORDINADOR ACADÉMICO ADMINISTRATIVO DEL PLANTEL", todas ellas equivalentes a la

de "JEFE DE MATERIA", se cubren con la vacancia de 19 plazas de "SECRETARIA DE SUBDIRECTOR DE PLANTEL" en Región 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HK59	Bibliotecario	2	41	42	1

Con la vacancia de 1 plaza de "ESCENÓGRAFO" en región 2, se cubre 1 plaza de "BIBLIOTECARIO".

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HK61	Auxiliar de Biblioteca	2	5	6	1

Con la vacancia de 1 plaza de "CONSERJE" en región 2, se cubre 1 plaza de "AUXILIAR DE BIBLIOTECA" en región 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HPB01	Profesor Asociado "B" de ½ Tiempo	2	109	136	27

Con la vacancia de 27 plazas de "PROFESOR TITULAR "A" DE ½ TIEMPO" en región 2, se cubren 27 plazas de "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ½ TIEMPO" en región 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HPB02	Profesor Asociado "B" de ¾ Tiempo	2	18	40	135
HSB02	Profesor Asociado "B" de ¾ T	2		119	

Cabe aclarar que la auditora solo considera las 18 plazas autorizadas en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ TIEMPO", sin embargo, en su análisis comparativo omitió considerar que se cuenta con la autorización de 99 plazas en la categoría "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ T", por lo que la diferencia sería de 42 plazas y no de 135, de las cuales 22 corresponden a la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ DE TIEMPO" y 20 a la de "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ T".

Ahora bien, con la vacancia de 33 plazas de "PROFESOR TITULAR "A" DE ¾ TIEMPO", se cubren 22 plazas en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ TIEMPO" y 20 en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ T".

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HPB03	Profesor Asociado "B" Tiempo Completo	2	2	12	10

Con la vacancia de 11 plazas de "PROFESOR TITULAR "A" DE ¾ TIEMPO" en región 2, se cubren 10 plazas de "PROFESOR ASOCIADO "B" TIEMPO COMPLETO" en región 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia	
HPC02	Profesor Asociado "C" de 3/4 Tiempo	2	35	33	34	
HSC02	Profesor Asociado "C" de 3/4 T	2		36		

Cabe aclarar que la auditora solo considera las 35 plazas autorizadas en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "C" DE ¾ TIEMPO", sin embargo, en su análisis comparativo omitió considerar que se cuenta con la autorización de 17 plazas en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "C" T", por lo que en la Categoría de "PROFESOR ASOCIADO "C" DE ¾ DE TIEMPO" no existe sobre ejercicio.

Ahora bien, con la vacancia de 19 plazas de "PROFESOR TITULAR B DE ¾ DE TIEMPO" se cubre la diferencia de 19 plazas en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "C" ¾ T".

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HPD01	Técnico Docente Asociado "A" de ½ Tiempo	2	4	14	10

Con la vacancia de 7 plazas de "PROFESOR TITULAR "A" TIEMPO COMPLETO" en región 2, se cubren 10 plazas de "TÉCNICO DOCENTE ASOCIADO "A" DE ½ TIEMPO" en región 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HSAR01	Auxiliar del Responsable del Centro A	2	25	26	1

Con la vacancia de 3 plazas de "SECRETARIA DE DIRECTOR DE PLANTEL" en región 2, se cubre 1 plaza de "AUXILIAR DEL RESPONSABLE DEL CENTRO A" en región 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HSAR01	Responsable del Centro A	2	25	27	2

Con la vacancia de 6 plazas de "SECRETARIA DE DIRECTOR DE PLANTEL" en región 2, se cubren 2 plazas de "RESPONSABLE DEL CENTRO A" en región 2.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HK06	Auxiliar Administrativo	3	39	42	3

Cabe aclarar que el Colegio ejerció 35 plazas en la categoría de "TAQUIMECANÓGRAFA" con clave HK04 Y no 36 como lo cita la auditora ya que 1 plaza es de tipo interino del C. LIZÁRRAGA JUÁREZ RAFAEL Y 4 plazas de "AUXILIAR ADMINISTRATIVO" con clave HK06, conforme a las 39 plazas autorizadas en el Apartado D del Anexo de Ejecución, en Región 3, no existiendo diferencia.

Sin embargo, existen 2 plazas con clave HB18 en la categoría de "TAQUIMECANOGRAFA" homologada a la clave HK06 que se cubrieron con la vacancia de 2 plazas en la categoría de "AUXILIAR DE BIBLIOTECA".

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HPB01	Profesor Asociado "B" de ½ Tiempo	3	25	31	6

Con la vacancia de 6 plazas de "PROFESOR TITULAR "A" DE ½ TIEMPO" en región 3, se cubren 6 plazas de "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ½ TIEMPO" en región 3.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HPB02	Profesor Asociado "B" de ¾ Tiempo	3	3	8	50
HSB02	Profesor Asociado "B" de ¾ T	3		45	

Cabe aclarar que la auditora solo considera las 3 plazas autorizadas en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ TIEMPO", sin embargo, en su análisis comparativo omitió considerar que se cuenta con la autorización de 37 plazas en la categoría de PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ T, por lo que la diferencia sería de 13 plazas y no de 50.

Ahora bien, con la vacancia de 9 plazas de "PROFESOR TITULAR "B" DE ¾ TIEMPO", se cubren 5 plazas en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ TIEMPO" y 8 en la categoría de PROFESOR ASOCIADO "B" DE ¾ T.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HPC02	Profesor Asociado "C" de ¾ Tiempo	3	7	8	10
HSC02	Profesor Asociado "C" T	3		9	

Cabe aclarar que la auditora solo considera las 7 plazas autorizadas en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "C" DE ¾ TIEMPO", sin embargo, en su análisis comparativo omitió considerar que se cuenta con la autorización de 5 plazas en la categoría de PROFESOR ASOCIADO "C" ¾ T, por lo que la diferencia sería de 5 plazas y no de 10.

Ahora bien, con la vacancia de 5 plazas de "PROFESOR TITULAR "B" DE ¾ TIEMPO" en la región 3, se cubre 1 plaza en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "C" DE ¾ DE TIEMPO" y 4 plazas en la categoría de "PROFESOR ASOCIADO "C" T" en región 3.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HPC03	Profesor Asociado "C" Tiempo Completo	3	1	1	5
HSC03	Profesor Asociado "C" TC	3		5	

Con la vacancia de 5 plazas de "PROFESOR TITULAR "B" TIEMPO COMPLETO" en región 3, se cubren 5 plazas de "PROFESOR ASOCIADO "C" TC" en región 3.

Categoría	Denominación	Región Económica	Plazas Autorizadas	Plazas Ejercidas	Diferencia
HSAR01	Auxiliar del Responsable del Centro "A"	3	6	8	2

Con la vacancia de 5 plazas de "SECRETARIA DE SUBDIRECTOR DE PLANTEL" en región 3, se cubren 2 plazas de "AUXILIAR DEL RESPONSABLE DEL CENTRO "A"" en región 3.

Z. Por último, es importante precisar que las relaciones laborales entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y sus trabajadores se rigen conforme al Apartado A del artículo 123 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, con independencia de lo que establezcan la Constitución y los ordenamientos secundarios de las entidades federativas y la competencia para conocer de los conflictos laborales que surjan corresponde a las Juntas Locales de Conciliación y Arbitraje y no a los Tribunales Estatales de Conciliación y Arbitraje, por lo que cualquier cancelación de plazas históricas ocasionaría demandas laborales.

Derivado de lo anterior, y con base a las evidencias que se acompañan al presente, solicito atentamente se valide por el área competente de ese órgano fiscalizador como atendida la solicitud de aclaración, considerando que se respetó el monto total autorizado para sueldos dentro del Anexo de Ejecución 2018/Apoyo financiero SEMS del COBACH-Sinaloa y que las categorías ejercidas se encuentran dentro de los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos para el personal directivo, docente y administrativo, técnico y manual, registrado y validado en la oficialía mayor de la SEP, con la excepción de la categoría de "SUBJEFE DE DEPARTAMENTO" que es una categoría histórica en COBAES, desde el ejercicio 2012.

Del análisis efectuado a la documentación aportado por el organismo, se tiene por reconocido que el monto global autorizado durante el ejercicio fiscal 2018 para el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa para el capítulo 1000 asciende a un monto de $1,095,771,984.74 según el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo- Concepto) del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, en donde se advierte el importe autorizado con las modificaciones al presupuesto para dicho ejercicio ejerciendo un importe de $1,081,109,083.85, con lo anterior se constata que el Colegio aun pagando las 327 plazas sobre ejercidas no se excedió el techo presupuestal otorgado para este capítulo por lo que al haberse ejercido un recurso menor del autorizado en el capítulo 1000 “Servicios Personales” es por lo que se tiene que no se causó un daño o perjuicio patrimonial a la Hacienda Pública Federal (Subsidio Federal) y Hacienda Pública Estatal, máxime que de conformidad con lo dispuesto Convenio de Coordinación para la Creación, Operación y Apoyo Financiero de “EL COBACH” celebran “LA SEP” y “EL GOBIERNO DEL ESTADO” de fecha 08 de junio de 1982; Convenio Marco de Coordinación que para Promover y Prestar en el Estado de Sinaloa, Servicios Educativos del Tipo Medio Superior dentro del Sistema Nacional de Bachillerato, así como para fortalecer la formación para el trabajo, celebran por una parte, el Ejecutivo Federal por conducto de la Secretaría de Educación Pública, en lo sucesivo “LA SEP” y por otra parte, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, en lo sucesivo “EL COBAES” de fecha 28 de agosto de 2009; Anexo de ejecución celebrado entre el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa el cual consta de los apartados “A”, “B” y “D”.

Ahora bien, el pago de nómina de sueldos de las 327 plazas sobre ejercidas fueron cubiertas acorde con los apartados “B” y “D” que forman parte del Anexo de Ejecución celebrado entre el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; y toda vez que de conformidad en los artículos 2, fracción I, 26, 31 fracción XXIV y 38 de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; artículo 62 fracción XXVII del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público es la competente para “Ejercer las atribuciones de la Secretaría en materia de control presupuestario de los servicios personales y de remuneraciones, en las etapas de proceso presupuestario y, emitir los lineamientos o normas a las que deberán sujetarse las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal… establecer los catálogos de puestos y tabuladores para el personal de mando, enlace y operativo con curva salarial de sector central; validar, dictaminar y registrar para efectos presupuestarios, los catálogos de puestos y tabuladores de sueldos y salarios de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, … así como llevar el registro de las plazas presupuestarias que conforman la estructura ocupacional y las plantillas de personal que operan las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal”; es por lo que, al no contar con la autorización de las 327 plazas sobre ejercidas de trabajadores con los códigos asignados, materia de la observación que se analiza, o en su caso el trámite realizado para su validación por parte de la Secretaría de Administración y Finanzas previo a la presentación a su Junta Directiva a fin de que éstas sean contempladas en el control presupuestario de los

servicios personales y remuneraciones del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa tal y como lo establece el artículo 46 fracción III de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal 2018, es por lo que persiste el cumplimiento normativo.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 145 primer párrafo fracción III y 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, fracción I, 26 y 38, fracción XI de la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal; 62 fracción XXVII del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; 10, fracción II inciso a) de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 2, 33, 42, 43, 44, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 30 último párrafo, 38, 66 sexto párrafo fracción V, 69 primer párrafo fracción IX, 71 y 73 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 8 fracción IV, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 46 fracciones II y III, 47, 48, 49, 50, 52 y 53 de Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa, para el ejercicio fiscal del año 2018.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-83-07 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 84 Con Observación.
Del análisis efectuado a la nómina ordinaria correspondiente al ejercicio fiscal 2018, Analítico de Servicios Personales y Catálogo de Puestos y Tabulador de Sueldos Autorizados, así como el Catálogo de Categorías Administrativas, Docentes y EMSAD, proporcionados por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se observa que en la categoría H11 Jefe de Materia le realizaron el pago del incremento salarial del 3.4%, mismo que no se encontraba autorizado para dicha categoría, lo que generó 81 pagos por importe superior a lo autorizado por la Secretaría de Educación Pública y Cultura a 9 trabajadores por un importe de $36,360.90, lo anterior derivado de una incorrecta supervisión y administración en el pago de plazas superiores a las autorizadas. A continuación se detalla:

Núm.	RFC	Nombre Empleado	Clave CT	Cat.	Región	No. Pagos	Percepción	Deducción	Neto	Nómina P-01 (Sueldo)	Sueldo Autorizado	Diferencia
1	[redacted]	[redacted]	224	H11	3	9	$222,856.69	$56,968.94	$165,887.75	$122,819.85	$118,779.75	$4,040.10
2			224	H11	3	9	165,460 32	54,110.57	111,349.75	122,819.85	118,779.75	4,040.10
3			224	H11	3	9	161,125.78	109,559.90	51,565.88	122,819.85	118,779.75	4,040.10
4			224	H11	3	9	192,319.60	101,463.41	90,856.19	122,819.85	118,779.75	4,040.10
5			224	H11	3	9	147,017.75	41,076.86	105,940.89	122,819.85	118,779.75	4,040.10
6			224	H11	3	9	182,719.79	106,745.38	75,974.41	122,819.85	118,779.75	4,040.10
7			224	H11	3	9	201,452 93	88,995.97	112,456.96	122,819.85	118,779.75	4,040.10
8			224	H11	3	9	149,350.64	49,045.03	100,305.61	122,819.85	118,779.75	4,040.10
9			224	H11	3	9	134,912.43	34,637.98	100,274.45	122,819.85	118,779.75	4,040.10
Total						81	$1,557,215.93	$642,604.04	$914,611.89	$1,105,378.65	$1,069,017.75	$36,360.90

Los pagos realizados a los trabajadores detallados anteriormente, se integran de la siguiente manera:

#	#	TP	Recibo	RFC	Qna Proceso	Tipo Pago	Número Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	
1	1	N	103530	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	$23,371.46	$6,230.04	$17,141.42	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,631,257.35	Federal
	2	N	108416		201817	DP		Bancomer	22,771.46	6,230.04	16,541.42	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,423.30	Federal
	3	N	113458		201818	DP		Bancomer	23,371.46	5,880.04	17,491.42	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	4	N	123840		201819	DP		Bancomer	22,771.46	5,880.04	16,891.42	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	5	N	129356		201820	DP		Bancomer	23,371.46	5,880.04	17,491.42	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	6	N	135099		201821	DP		Bancomer	22,771.46	5,880.04	16,891.42	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	7	N	144595		201822	DP		Bancomer	23,371.46	5,880.04	17,491.42	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	8	N	150151		201823	DP		Bancomer	37,685.01	9,228.63	28,456.38	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	9	N	155691		201824	DP		Bancomer	23,371.46	5,880.03	17,491.43	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	Subtotal							9 Pagos	$222,856.69	$56,968.94	$165,887.75				
2	10	N	103531	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	$17,216.82	$7,775.73	$9,441.09	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,631,257.35	Federal
	11	N	108417		201817	DP		Bancomer	16,616.82	7,775.73	8,841.09	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,423.30	Federal
	12	N	113459		201818	DP		Bancomer	17,216.82	7,425.73	9,791.09	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal

#	#	TP	Recibo	RFC	Qna Proceso	Tipo Pago	Número Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	
	13	N	123841	[redacted]	201819	DP	[redacted]	Bancomer	16,862.46	7,483.51	9,378.95	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	14	N	129357		201820	DP		Bancomer	17,462.46	4,271.31	13,191.15	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	15	N	135100		201821	DP		Bancomer	16,862.46	4,271.20	12,591.26	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	16	N	144596		201822	DP		Bancomer	17,462.46	4,271.19	13,191.27	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	17	N	150152		201823	DP		Bancomer	28,297.56	6,564.98	21,732.58	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	18	N	155692		201824	DP		Bancomer	17,462.46	4,271.19	13,191.27	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	Subtotal							9 Pagos	$165,460.32	$54,110.57	$111,349.75				
3	19	N	103532	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	$16,725.54	$11,604.48	$5,121.06	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,631,257.35	Federal
	20	N	108418		201817	DP		Bancomer	16,371.18	11,579.84	4,791.34	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,423.30	Federal
	21	N	113460		201818	DP		Bancomer	16,971.18	11,349.84	5,621.34	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	22	N	123842		201819	DP		Bancomer	16,371.18	11,229.84	5,141.34	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	23	N	129570		201820	DP		Bancomer	16,971.18	11,349.84	5,621.34	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	24	N	135101		201821	DP		Bancomer	16,371.18	11,229.84	5,141.34	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	25	N	144597		201822	DP		Bancomer	16,971.18	11,784.93	5,186.25	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	26	N	150153		201823	DP		Bancomer	27,401.98	16,501.53	10,900.45	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	27	N	155693		201824	DP		Bancomer	16,971.18	12,929.76	4,041.42	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	Subtotal							9 Pagos	$161,125.78	$109,559.90	$51,565.88				
4	28	N	103533	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	$20,123.55	$10,186.74	$9,936.81	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,631,257.35	Federal
	29	N	108419		201817	DP		Bancomer	19,523.55	11,833.46	7,690.09	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,423.30	Federal
	30	N	113461		201818	DP		Bancomer	20,123.55	11,483.46	8,640.09	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	31	N	123843		201819	DP		Bancomer	19,523.55	10,818.17	8,705.38	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	32	N	129358		201820	DP		Bancomer	20,123.55	10,818.17	9,305.38	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	33	N	135102		201821	DP		Bancomer	19,523.55	10,818.17	8,705.38	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	34	N	144598		201822	DP		Bancomer	20,123.55	10,818.17	9,305.38	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	35	N	150154		201823	DP		Bancomer	33,137.02	13,868.89	19,268.13	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	36	N	155694		201824	DP		Bancomer	20,117.73	10,818.18	9,299.55	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	Subtotal							9 Pagos	$192,319.60	$101,463.41	$90,856.19				

#	#	TP	Recibo	RFC	Qna Proceso	Tipo Pago	Número Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	
5	37	N	103534	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	$15,497.34	$4,631.13	$10,866.21	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,631,257.35	Federal
	38	N	108420		201817	DP		Bancomer	14,897.34	4,631.13	10,266.21	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,423.30	Federal
	39	N	113462		201818	DP		Bancomer	15,497.34	4,281.12	11,216.22	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	40	N	123844		201819	DP		Bancomer	14,897.34	4,281.13	10,616.21	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	41	N	129359		201820	DP		Bancomer	15,497.34	4,281.12	11,216.22	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	42	N	135103		201821	DP		Bancomer	14,897.34	4,281.13	10,616.21	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	43	N	144599		201822	DP		Bancomer	15,497.34	4,281.12	11,216.22	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	44	N	150155		201823	DP		Bancomer	24,839.03	6,127.86	18,711.17	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	45	N	155695		201824	DP		Bancomer	15,497.34	4,281.12	11,216.22	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	Subtotal							9 Pagos	$147,017.75	$41,076.86	$105,940.89				
6	46	N	103535	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	$18,936.29	$10,516.12	$8,420.17	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,631,257.35	Federal
	47	N	108421		201817	DP		Bancomer	18,336.29	11,478.16	6,858.13	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,423.30	Federal
	48	N	113463		201818	DP		Bancomer	19,181.93	10,240.10	8,941.83	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	49	N	123845		201819	DP		Bancomer	18,581.93	10,240.10	8,341.83	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	50	N	129360		201820	DP		Bancomer	19,181.93	12,272.57	6,909.36	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	51	N	135104		201821	DP		Bancomer	18,581.93	12,272.57	6,309.36	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	52	N	144600		201822	DP		Bancomer	19,181.93	12,272.57	6,909.36	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	53	N	150156		201823	DP		Bancomer	31,555.63	15,180.62	16,375.01	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	54	N	155696		201824	DP		Bancomer	19,181.93	12,272.57	6,909.36	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	Subtotal							9 Pagos	$182,719.79	$106,745.38	$75,974.41				
7	55	N	103538	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	$21,065.17	$9,804.95	$11,260.22	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,631,257.35	Federal
	56	N	108424		201817	DP		Bancomer	20,465.17	9,804.95	10,660.22	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,423.30	Federal
	57	N	113466		201818	DP		Bancomer	21,065.17	9,454.95	11,610.22	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	58	N	123848		201819	DP		Bancomer	20,465.17	9,454.95	11,010.22	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	59	N	129363		201820	DP		Bancomer	21,065.17	9,454.95	11,610.22	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	60	N	135107		201821	DP		Bancomer	20,465.17	9,454.95	11,010.22	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	61	N	144603		201822	DP		Bancomer	21,065.17	9,454.95	11,610.22	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal

#	#	TP	Recibo	RFC	Qna Proceso	Tipo Pago	Número Cuenta	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha de Cobro	Banco / No. Cuenta	Monto Dispersión	
	62	N	150159	[redacted]	201823	DP	[redacted]	Bancomer	34,731.57	12,656.37	22,075.20	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	63	N	155699		201824	DP		Bancomer	21,065.17	9,454.95	11,610.22	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	Subtotal							9 Pagos	$201,452.93	$88,995.97	$112,456.96				
8	64	N	103539	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	$15,742.98	$5,517.27	$10,225.71	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,631,257.35	Federal
	65	N	108425		201817	DP		Bancomer	15,142.98	5,517.27	9,625.71	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,423.30	Federal
	66	N	113467		201818	DP		Bancomer	15,742.98	5,167.28	10,575.70	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	67	N	123849		201819	DP		Bancomer	15,142.98	5,167.27	9,975.71	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	68	N	129364		201820	DP		Bancomer	15,742.98	5,167.28	10,575.70	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	69	N	135108		201821	DP		Bancomer	15,142.98	5,167.27	9,975.71	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	70	N	144604		201822	DP		Bancomer	15,742.98	5,167.28	10,575.70	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	71	N	150160		201823	DP		Bancomer	25,206.80	7,006.84	18,199.96	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	72	N	155700		201824	DP		Bancomer	15,742.98	5,167.27	10,575.71	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	Subtotal							9 Pagos	$149,350.64	$49,045.03	$100,305.61				
9	73	N	103540	[redacted]	201816	DP	[redacted]	Bancomer	$14,269.14	$3,941.21	$10,327.93	30/08/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$13,631,257.35	Federal
	74	N	108426		201817	DP		Bancomer	13,669.14	3,941.22	9,727.92	14/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,204,423.30	Federal
	75	N	113468		201818	DP		Bancomer	14,269.14	3,591.21	10,677.93	28/09/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	76	N	123850		201819	DP		Bancomer	13,669.14	3,591.22	10,077.92	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	77	N	129365		201820	DP		Bancomer	14,269.14	3,591.21	10,677.93	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	78	N	135109		201821	DP		Bancomer	13,669.14	3,591.22	10,077.92	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	79	N	144605		201822	DP		Bancomer	14,269.14	3,591.21	10,677.93	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Federal
	80	N	150161		201823	DP		Bancomer	22,564.40	5,208.27	17,356.13	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	81	N	155701		201823	DP		Bancomer	14,264.05	3,591.21	10,672.84	14/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	Subtotal							9 Pagos	$134,912.43	$34,637.98	$100,274.45				
	Total							81 Pagos	$1,557,215.93	$642,604.04	$914,611.89				

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 61, 65 primer párrafo, fracción II y 67, de la Ley Federal de

Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 30 último párrafo, 38, 66 sexto párrafo, fracción V, 69 primer párrafo fracción II, de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 10 fracción II y 13 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 34 primer y cuarto párrafos, 45, 46 fracción II, 47, 48, 49, 50 y 53 de Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa, para el ejercicio fiscal del año 2018; 5, 8 fracción IV, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 3, 5, 7 fracción II y 9 fracción XVI de la Ley General del Servicio Profesional Docente; 11 fracción III 18 fracción VI y 26 fracción XVI del Reglamento Interior del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; Analítico de Servicios Personales con incremento salarial del 3.4% con vigencia a partir del 1º de febrero de 2018 contenido en el Apartado "D" que forman parte del Anexo de Ejecución celebrado entre el Gobierno Federal, a través de la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado Libre y Soberano de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0162019-2018-PO-84-02 **Pliego de Observaciones.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de $36,360.90 (treinta y seis mil trescientos sesenta pesos 90/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, a la Hacienda Pública Federal y al Patrimonio del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos en exceso al efectuar pagos por incremento salarial a la categoría H11 Jefe de Materia el cual no se encuentra autorizado.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-84-08 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 85 Con Observación.
De la verificación realizada a la normativa otorgada por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa relativa a algunas prestaciones otorgadas a los trabajadores del Colegio, se observa que omitió proporcionar la autorización y normativa aplicable para el otorgamiento de las percepciones P_02 Complemento, P_03 Compensación, P_4H Bono de actuación y P_4J Bono de Productividad, por las cuales durante el ejercicio fiscal 2018 ejerció un importe por $23,774,392.94. A continuación se detalla:

Clave	Descripción	Importe
P 02	Complemento	$4,702,248.08
P 03	Compensación	9,010,398.33
P 4H	Bono de Actuación	5,660,804.65
P 4J	Bono de Productividad	4,400,941.88
Total		**$23,774,392.94**

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número ASE/AUD/B/1962/2019, de fecha 23 de octubre de 2019, emitido por la Auditora Superior del Estado de Sinaloa, dirigido al Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa se solicitó documento mediante el cual se autorizó durante el ejercicio fiscal 2018, el pago de percepciones realizadas de los conceptos de percepciones P_02 Complemento, P_03 Compensación, P_4H Bono de actuación y P_4J Bono de Productividad; en respuesta, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa proporcionó oficio No. DAyF/450/2019 de fecha 28 de octubre de 2019, donde manifiesta lo siguiente:

El colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa (COBAES) inició operaciones el 09 de septiembre de 1981 bajo la figura de Preparatorias del Estado. El 8 de junio de 1982 se suscribe Convenio entre el Gobierno del Estado de Sinaloa y la Secretaría de Educación Pública Federal, para coordinar el establecimiento del COBAES, el cual señala que la Federación y el Estado compartirán los salarios y prestaciones, así como los gastos de operación.

Los conceptos de Salarios y prestaciones otorgadas y pagadas, incluyendo los conceptos de complemento y compensación fueron integrados desde su origen y elaboración en las oficinas de la Unidad Administrativa en materia salarial porque se aplicó la Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado de Sinaloa, capítulo VI, artículo 35 "El salario será uniforme para cada una de las categorías y se fijará en los presupuestos de egresos respectivos, sin que pueda ser disminuido, considerándose como parte del mismo los conceptos de vida cara que sobre aquél se fije en los términos de los convenios relativos, así como los quinquenios y el complemento, en su caso. Al formularse dicho presupuesto y por lo que hace al renglón de salarios, las entidades públicas recibirán la opinión del Sindicato, antes de ser aprobado".

A partir del 30 de noviembre de 2015, el Colegio de Bachilleres conforme al Contrato Colectivo de Trabajo COBAES-SNTE Sección 53, inscrito ante la Junta Local de Conciliación y Arbitraje, estableció que las relaciones laborales se regirían por el Apartado "A" del Artículo 123 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

En este sentido el complemento y la compensación están previstos en el Artículo 84 de la Ley Federal de Trabajo (LFT) y forman parte del salario para el personal administrativo de apoyo técnico y manual de la Institución.

Los conceptos de Bono de Productividad y Bono de Actuación estuvieron autorizados por la SEP hasta 2007 bajo la denominación "Estímulo a la Productividad a Mandos Medios y Directivos" y "Estímulo por Productividad" pero dejó de tener respaldo presupuestal a partir que da inicio el proceso de homologación salarial y de prestaciones de los Colegios de Bachilleres Tecnológicos del Sistema Federal. En el año 2012, el Gobierno del Estado formaliza el respaldo presupuestal para dar inicio con la homologación autorizada por la Junta Directiva. Para cuando se concretó la homologación habían pasado más de 5 años y estas percepciones se siguieron pagando al personal directivo continuando con el anterior esquema salarial porque la homologación fue de manera parcial.

En ese mismo año 2012, las autoridades contrataron los Servicios Profesionales de especialistas abogados y especialistas fiscales para regularizar el pago de los impuestos de todo el personal del Colegio y para fundamentar la cancelación de este concepto, sin embargo, se obtiene como respuesta que, con base a la Ley Federal de Trabajo, dicho estímulo formaba parte del sueldo pues se pagaba de manera ininterrumpida y sin consentimiento del trabajador no se debía cancelar.

Dicho proceso fiscal generó con la recomendación del despacho fiscal el cambio de denominación del Estímulo a la Productividad por Bono de Actuación y el Estímulo por Productividad por Bono de Productividad que permitió disminuir las cargas fiscales a los trabajadores beneficiados del Colegio.

Conforme a los artículos 83 y 84 de la Ley Federal del Trabajo, el patrón está obligado a pagar estas prestaciones con marcada antigüedad, siendo ilegal que se les dejen de cubrir en tiempo y forma, pues sería una modificación unilateral de las condiciones de trabajo, amén de que la acción que pudiese tener la patronal de haberse dado un pago por error estaría prescrita por el tiempo que ha transcurrido desde que se han venido remunerando de conformidad con el artículo 517 de la citada Ley, lo cual se ha confirmado con jurisprudencia laboral con No. 39379789, en donde se ha establecido que de conformidad al artículo 84, el salario se integra con los pagos hechos en efectivo por cuota diaria, gratificaciones, percepciones, habitación, primas, comisiones, prestaciones en especie y cualquier otra cantidad o prestación que se entregue al trabajador por su trabajo, de tal suerte que el salario debe integrarse con los bonos de despensa, subsidios de energía eléctrica y gas doméstico, **aun cuando no exista convenio expreso al respecto.**

Asimismo, es importante precisar que históricamente el gasto devengado en estas percepciones se ha realizado conforme al monto autorizado en el capítulo 1000 de Servicios Personales, establecido en el Anexo de Ejecución/Apoyo Financiero SEMS-EL COBACH-SINALOA de cada ejercicio fiscal.

En razón de lo anterior y con la finalidad de establecer criterios que estandaricen el otorgamiento de estas percepciones, durante el ejercicio fiscal 2018, se otorgaron las mismas, en base al "Tabulador de compensaciones y bonos de actuación y productividad", mismo que se anexa en una copia certificada.

Del análisis realizado a los argumentos expuestos por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se advierte que las percepciones de $23,774,392.94; han sido entregadas históricamente por el organismo las cuales es de acuerdo a las leyes laborables no es posible su desaparición dado que afectarían las percepciones recibidas por el trabajador y son cubiertas con recursos autorizados para el capítulo 1000 servicios personales sin realizar aumento alguno, sin embargo, la observación persiste dado que no se han concluido trámites para que su entrega se encuentre contemplada formalmente en un documento autorizado por las autoridades competentes.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 7, 17 fracciones I y VI, 30 fracción II, 50 y 55 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 31, 32, 33 fracción II y 35 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal 2018; 8 fracción IV, 9, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 34 bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-85-09 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 86 Sin Observación.

De la verificación de pagos efectuados por conceptos de percepciones pagados en nómina durante el ejercicio fiscal 2018 por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se constató que se realizaron en apego a la normatividad establecida. A continuación se detallan:

Clave Percepción	Descripción	Importe
P_07	Material Didáctico	$812,119.43
P 12	Aguinaldo	55,298,570.82
P 1U	Compensación por ocupar Puesto Directivo	14,535,503.48
P 21	Estímulo por Puntualidad y Asistencia	12,641,372.53
P_33	Estímulo por Día del Maestro	7,659,571.80
P 3B	Apoyo para la Superación Académica	5,599,802.55
P 4L	Compensación por Actuación y Productividad	6,969,286.61
P_4M	Eficiencia en el Trabajo	11,101,315 29
	Total	**$114,617,542.51**

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 7, 17 fracciones I y VI, 30 fracción II, 50 y 55 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 31, 32, 33 fracción II y 35 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal 2018; 8 fracción IV, 9, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 28 cuarto párrafo de la Ley General del Servicio Profesional Docente; así como lo señalado en la Cláusula 102 del Contrato Colectivo de Trabajo del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre de 2015; Manual de Prestaciones para los trabajadores del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre 2015; Anexo 3 del convenio que celebra el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa con la Sección 53 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación con fecha del 10 de octubre de 2018.

Resultado Núm. 87 Con Observación.

Al verificar los pagos realizados vía nómina por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, se detectaron 572 pagos por importe de $15,412,758.58 a 25 trabajadores que ocupan puesto directivo dentro de los planteles del mismo, observándose que simultáneamente les realizaron 974 pagos por importe de $3,094,542.26 como personal docente dentro del mismo horario de la plaza de director, no existiendo compatibilidad para el pago de la plaza docente, lo anterior derivado de una incorrecta supervisión y administración en el pago de plazas. A continuación se detallan:

						Administrativo		Docente		Estatus
Núm.	RFC	Nombre	Categoría	Descripción Puesto	Clasificación	Núm. Pagos	Percepción	Núm. Pagos	Percepción	
1	[redacted]	[redacted]	HK47	Director de Plantel A	Administrativo	21	$598,865.18	0	$0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	33	35,603.07	
2			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	27	968,379.15	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	32	71,557.58	
3			HK49	Director de Plantel B	Administrativo	8	402,481.65	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	21	87,115.14	
4			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	22	794,690.94	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	33	77,961.59	
5			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	27	877,549.44	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	32	79,605.96	
6			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	27	673,894.07	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	33	58,345.53	
7			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	27	835,216.12	0	0.00	Solventada
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	53	79,160.25	
8			HK49	Director de Plantel B	Administrativo	17	495,640.44	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	2	3,052.33	
			HPC02	Profesor Asociado "C" de 3/4 Tiempo	Docente	0	0.00	24	94,406.48	
9			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	18	574,977.83	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	31	48,315.53	
			HPC01	Profesor Asociado "C" De 1/2 Tiempo	Docente	0	0.00	4	40,885.07	
10			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	17	549,999.82	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	24	39,601.62	
11			HK44	Subdirector de Plantel B	Administrativo	27	682,812.06	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	33	43,148.62	
12			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	4	80,065.28	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	4	3,151.88	
13			HK49	Director de Plantel B	Administrativo	16	412,204.44	0	0.00	
			HPTA03	Profesor Titular "A" Tiempo Completo	Docente	0	0.00	23	65,922.64	
14			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	24	892,320.40	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	42	51,741.84	
15			HK47125	Director de Plantel A	Administrativo	27	223,359.73	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	55	172,958.95	
			HPTB02	Profesor Titular "B" de 3/4 Tiempo	Docente	0	0.00	27	579,402.01	
16			HK49023	Director de Plantel B	Administrativo	27	367,063.85	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	29	30,868.04	
			HPTB02	Profesor Titular "B" de 3/4 Tiempo	Docente	0	0.00	29	605,414.86	
17			HK44	Subdirector de Plantel B	Administrativo	27	625,117.63	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	32	54,875.70	
18			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	27	836,833.44	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	32	59,727.69	
19			HK44	Subdirector de Plantel B	Administrativo	17	346,199.43	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	22	19,044.40	
20			HK49010	Director de Plantel B	Administrativo	27	555,454.42	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	57	162,303.34	
21			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	27	847,662.12	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	32	52,086.35	
22			HK47	Director de Plantel A	Administrativo	27	1,049,588.64	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	31	48,543.81	
23			HK49	Director de Plantel B	Administrativo	30	798,452.89	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	33	84,841.04	
24			HK44	Subdirector de Plantel B	Administrativo	27	557,265.54	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	32	39,051.42	
25			HK47164	Director de Plantel A	Administrativo	27	366,664.07	0	0.00	
			HB01PRO	Profesor Asignatura	Docente	0	0.00	109	106,739.09	
			HPC01	Profesor Asociado "C" de 1/2 Tiempo	Docente	0	0.00	30	199,110.43	
	Total					572	$15,412,758.58	974	$3,094,542.26	
	Solventado					27	835,216.12	53	79,160.25	
	Total General					545	$14,577,542.46	921	$3,015,382.01	

Los pagos realizados a los trabajadores detallados anteriormente, se integran de la siguiente manera:

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
1	N	3483	[redacted]	HK47	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$24,214.10	$7,304.13	$16,909.97	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	8508		HK47	201802	DP		Bancomer	24,214.10	7,304.14	16,909.96	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17816		HK47	201803	DP		Bancomer	24,214.10	7,380.02	16,834.08	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22755		HK47	201804	DP		Bancomer	24,214.10	7,380.03	16,834.07	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28305		HK47	201805	DP		Bancomer	24,214.10	7,780.02	16,434.08	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33828		HK47	201806	DP		Bancomer	40,868.37	10,154.30	30,714.07	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39002		HK47	201807	DP		Bancomer	24,214.10	6,400.76	17,813.34	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44581		HK47	201808	DP		Bancomer	24,214.10	6,400.77	17,813.33	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50095		HK47	201809	DP		Bancomer	24,214.10	6,400.76	17,813.34	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60194		HK47	201810	DP		Bancomer	26,214.10	7,028.53	19,185.57	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65795		HK47	201811	DP		Bancomer	24,214.10	6,400.76	17,813.34	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71518		HK47	201812	DP		Bancomer	24,214.10	6,400.77	17,813.33	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	76839		HK47	201813	DP		Bancomer	24,214.10	6,400.76	17,813.34	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81958		HK47	201814	DP		Bancomer	40,868.37	10,154.30	30,714.07	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91371		HK47	201815	DP		Bancomer	24,214.10	11,639.29	12,574.81	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96266		HK47	201815	DP		Bancomer	11,568.74	2,445.12	9,123.62	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101939		HK47	201816	DP		Bancomer	25,036.54	12,063.86	12,972.68	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106902		HK47	201817	DP		Bancomer	25,445.69	12,186.67	13,259.02	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	111875		HK47	201818	DP		Bancomer	25,445.69	12,186.67	13,259.02	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117675		HK47	201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	E	5898		HK47	201824	CH		Bancomer	112,028.48	19,243.73	92,784.75	27/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	19,243.73	Estatal
				Subtotal HK47	**21 Pagos**				**$598,865.18**	**$172,655.39**	**$426,209.79**				
	N	3487		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$927.53	$316.45	$611.08	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13152		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	980.76	294.22	686.54	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8512		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	927.53	316.45	611.08	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17820		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	927.53	316.25	611.28	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22759		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	927.53	316.25	611.28	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	28309	[redacted]	HB01PRO	201805	DP	[redacted]	Bancomer	927.53	316.25	611.28	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33832		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	1,527.89	451.56	1,076.33	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39006		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	927.53	316.25	611.28	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44585		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	927.53	316.25	611.28	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	55069		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,451.35	130.01	1,321.34	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	50099		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	927.53	316.25	611.28	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60198		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	927.53	338.88	588.65	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65798		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	927.53	316.25	611.28	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71521		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	927.53	316.25	611.28	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86817		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	445.81	133.74	312.07	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76842		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	927.53	316.25	611.28	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81961		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,527.89	451.56	1,076.33	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91374		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	927.53	316.25	611.28	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96269		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	437.48	130.93	306.55	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101942		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	957.22	328.44	628.78	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106905		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	972.77	334.29	638.48	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	111878		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	972.77	334.29	638.48	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114563		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	117651		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	48.00	10.33	37.67	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122323		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	975.77	585.95	389.82	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122322		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	975.77	101.36	874.41	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	122324		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	325.27	33.78	291.49	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	E	160700		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	5,389.48	925.78	4,463.70	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160701		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,225.07	231.44	993.63	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160702		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	408.37	77.15	331.22	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	154001		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	989.42	585.95	403.47	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	154000		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	989.42	101.36	888.06	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	154002	[redacted]	HB01PRO	201824	DP	[redacted]	Bancomer	329.82	33.78	296.04	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	33 Pagos				$35,603.07	$9,410.20	$26,192.87				
				Total	54 Pagos				$634,468.25	$182,065.59	$452,402.66				
2	N	515	[redacted]	HK47	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$29,100.06	$16,355.16	$$12,744.90	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	5656		HK47	201802	DP		Bancomer	29,100.06	16,355.17	12,744.89	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	14970		HK47	201803	DP		Bancomer	29,100.06	16,470.49	12,629.57	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	19919		HK47	201804	DP		Bancomer	29,100.06	16,444.06	12,656.00	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	25011		HK47	201805	DP		Bancomer	29,100.06	16,845.63	12,254.43	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30636		HK47	201806	DP		Bancomer	48,020.40	20,708.24	27,312.16	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36094		HK47	201807	DP		Bancomer	29,100.06	16,445.63	12,654.43	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41214		HK47	201808	DP		Bancomer	29,100.06	16,445.62	12,654.44	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	46958		HK47	201809	DP		Bancomer	29,100.06	16,445.63	12,654.43	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	57013		HK47	201810	DP		Bancomer	31,100.06	17,116.47	13,983.59	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62527		HK47	201811	DP		Bancomer	29,100.06	17,420.27	11,679.79	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68172		HK47	201812	DP		Bancomer	29,100.06	17,420.26	11,679.80	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	73866		HK47	201813	DP		Bancomer	29,100.06	17,420.27	11,679.79	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	78985		HK47	201814	DP		Bancomer	48,020.40	21,751.57	26,268.83	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88446		HK47	201815	DP		Bancomer	29,100.06	17,420.27	11,679.79	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93543		HK47	201815	DP		Bancomer	13,082.71	2,988.84	10,093.87	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99060		HK47	201816	DP		Bancomer	30,088.62	17,894.61	12,194.01	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	104102		HK47	201817	DP		Bancomer	30,978.07	13,903.75	17,074.32	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	109007		HK47	201818	DP		Bancomer	30,978.07	13,904.88	17,073.19	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	115482		HK47	201819	DP		Bancomer	820.00	13.79	806.21	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	119470		HK47	201819	DP		Bancomer	30,978.07	13,906.01	17,072.06	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	124525		HK47	201820	DP		Bancomer	30,978.07	13,910.07	17,068.00	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	130099		HK47	201821	DP		Bancomer	30,978.07	13,906.01	17,072.06	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	139216		HK47	201822	DP		Bancomer	30,978.07	13,906.01	17,072.06	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	145269		HK47	201823	DP		Bancomer	50,629.59	18,472.46	32,157.13	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	160598	[redacted]	HK47	201824	DP	[redacted]	Bancomer	180,570.16	42,918.88	137,651.28	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	150820		HK47	201824	DP		Bancomer	30,978.07	13,906.01	17,072.06	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47	27 Pagos				$968,379.15	$440,696.06	$527,683.09				
	N	521		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,938.99	$1,938.99	$0.00				
	E	10568		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,963.68	589.10	1,374.58	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$10,276,030.50	Federal
	N	5662		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,938.99	1,938.99	0.00				
	N	14976		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,938.99	1,938.99	0.00	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	19925		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,938.99	1,938.99	0.00				
	N	25017		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,938.99	1,938.99	0.00				
	N	30642		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	3,147.94	2,284.44	863.50	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36100		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,938.99	1,938.99	0.00				
	N	41220		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,938.99	1,938.99	0.00				
	E	52297		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,893.50	242.52	1,650.98	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	46964		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,938.99	1,938.99	0.00				
	N	57019		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,938.99	1,938.99	0.00				
	N	62533		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,938.99	906.53	1,032.46	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68178		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,938.99	906.53	1,032.46	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	84083		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	892.58	285.62	606.96	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	73872		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,938.99	906.53	1,032.46	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	78991		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	3,147.94	1,183.29	1,964.65	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88452		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,938.99	906.53	1,032.46	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93549		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	871.43	273.53	597.9	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99067		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	2,002.01	931.85	1,070.16	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	104109		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	2,055.96	948.85	1,107.11	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	109014		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	2,082.93	957.94	1,124.99	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	113734		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	115458		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	64.00	1.08	62.92	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	119477		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,086.93	958.01	1,128.92	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	124532		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	2,086.93	958.28	1,128.65	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	135560		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	96.50	0.00	96.50	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	130106		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	2,086.93	958.01	1,128.92	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	139223		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	2,090.63	958.01	1,132.62	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	145276		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	3,365.06	1,254.15	2,110.91	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	160599	[redacted]	HB01PRO	201824	DP	[redacted]	Bancomer	11,710.28	2,783.36	8,926.92	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	150827		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	2,090.63	958.01	1,132.62	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	32 Pagos				$71,557.58	$37,603.08	$33,954.50				
				Total	59 Pagos				$1,039,936.73	$478,299.14	$561,637.59				
	E	113576		HK49	201818	DP		Bancomer	$36,914.81	$8,925.69	$27,989.12	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	$783,559.70	Estatal
	N	121354		HK49	201819	DP		Bancomer	44,522.36	14,186.30	30,336.06	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126634		HK49	201820	DP		Bancomer	44,522.36	12,894.92	31,627.44	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132248		HK49	201821	DP		Bancomer	44,522.36	12,894.92	31,627.44	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141529		HK49	201822	DP		Bancomer	44,522.36	12,894.92	31,627.44	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	147402		HK49	201823	DP		Bancomer	72,512.69	19,809.19	52,703.50	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160470		HK49	201824	DP		Bancomer	70,442.35	15,703.16	54,739.19	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	152937		HK49	201824	DP		Bancomer	44,522.36	12,894.93	31,627.43	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK49	8 Pagos				$402,481.65	$110,204.03	$292,277.62				
	N	110914		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	$449.58	$41.34	$408.24	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	$13,613,227.20	Estatal
	N	110915		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	899.10	82.69	816.41	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	110913		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,348.67	1,034.58	314.09	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
3	E	117019		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121370		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	895.06	895.06	0.00				
	N	121369		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	447.56	227.96	219.60	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126648		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	447.56	227.96	219.60	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	126649		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	895.06	895.06	0.00				
	E	136954		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	14.25	0.00	14.25	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	E	136955		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	28.50	0.00	28.50	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	132265		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	895.06	895.06	0.00				
	N	132264		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	447.56	227.96	219.60	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141545		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	448.31	226.46	221.85	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	141546		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	896.56	896.56	0.00				
	N	147418		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	726.26	222.81	503.45	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	N	147419		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	1,452.45	1,106.18	346.27	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	5206		HB01PRO	201824	CH		Bancomer	67,310.18	15,068.31	52,241.87	En tránsito al 31 de diciembre de 2018.			
	E	160672		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	2,449.56	539.78	1,909.78	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160471		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	4,898.99	1,079.53	3,819.46	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	152954	[redacted]	HB01PRO	201824	DP	[redacted]	Bancomer	896.56	896.56	0.00				
	N	152953		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	448.31	226.46	221.85	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	21 Pagos				$87,115.14	$24,790.32	$62,324.82				
				Total	29 Pagos				$489,596.79	$134,994.35	$354,602.44				
	N	34135	[redacted]	HK47	201806	DP	[redacted]	Bancomer	$47,274.87	$17,340.94	$29,933.93	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$24,473,474.01	Estatal
	N	39272		HK47	201807	DP		Bancomer	28,704.37	13,357.43	15,346.94	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44906		HK47	201808	DP		Bancomer	28,704.37	13,228.94	15,475.43	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50389		HK47	201809	DP		Bancomer	28,704.37	13,293.19	15,411.18	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60492		HK47	201810	DP		Bancomer	30,704.37	13,925.03	16,779.34	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66098		HK47	201811	DP		Bancomer	28,704.37	13,293.19	15,411.18	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71815		HK47	201812	DP		Bancomer	28,704.37	14,066.10	14,638.27	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77115		HK47	201813	DP		Bancomer	28,704.37	14,848.61	13,855.76	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82226		HK47	201814	DP		Bancomer	47,328.98	19,095.22	28,233.76	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91627		HK47	201815	DP		Bancomer	28,704.37	14,848.61	13,855.76	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	98488		HK47	201816	DP		Bancomer	12,886.30	2,922.86	9,963.44	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal
4	E	113569		HK47	201818	DP		Bancomer	27,900.57	8,091.20	19,809.37	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	113570		HK47	201818	DP		Bancomer	55,801.15	34,398.43	21,402.72	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	116760		HK47	201819	DP		Bancomer	820.00	7.77	812.23	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	120800		HK47	201819	DP		Bancomer	29,679.47	23,738.36	5,941.11	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126043		HK47	201820	DP		Bancomer	29,679.47	14,547.74	15,131.73	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	131608		HK47	201821	DP		Bancomer	29,679.47	14,537.56	15,141.91	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	140900		HK47	201822	DP		Bancomer	29,679.47	14,537.56	15,141.91	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	146791		HK47	201823	DP		Bancomer	48,988.53	18,979.76	30,008.77	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	6117		HK47	201824	CH		Bancomer	105,335.00	25,915.22	79,419.78	31/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	79,419.78	Estatal
	E	160654		HK47	201824	DP		Bancomer	68,323.23	15,592.35	52,730.88	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	152333		HK47	201824	DP		Bancomer	29,679.47	14,537.56	15,141.91	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47	22 Pagos				$794,690.94	$335,103.63	$459,587.31				
4	N	33981		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	$662.77	$35.00	$627.77	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$24,473,474.01	Estatal
	N	39135		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	8,199.35	2,780.10	5,419.25	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	39101	[redacted]	HB01PRO	201807	DP	[redacted]	ancomer	1,886.82	596.77	1,290.05	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44699		HB01PRO	201808	DP		ancomer	1,886.82	623.69	1,263.13	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	55168		HB01PRO	201809	DP		ancomer	1,893.50	241.46	1,652.04	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	50202		HB01PRO	201809	DP		ancomer	1,886.82	1,491.33	395.49	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60301		HB01PRO	201810	DP		ancomer	1,886.82	1,531.07	355.75	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	60340		HB01PRO	201810	DP		ancomer	3,806.00	0.00	3,806.00	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65898		HB01PRO	201811	DP		ancomer	1,886.82	1,635.05	251.77	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71621		HB01PRO	201812	DP		ancomer	1,886.82	1,635.05	251.77	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86903		HB01PRO	201813	DP		ancomer	866.5	277.27	589.23	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76934		HB01PRO	201813	DP		ancomer	1,886.82	1,271.99	614.83	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82053		HB01PRO	201814	DP		ancomer	3,058.30	1,539.10	1,519.20	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91451		HB01PRO	201815	DP		ancomer	1,886.82	1,271.99	614.83	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96342		HB01PRO	201815	DP		ancomer	815.73	265.73	550.00	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102017		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	974.03	132.59	841.44	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	102018		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,948.06	265.18	1,682.88	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	102019		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,461.06	843.13	617.93	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	102020		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	4,383.14	3,148.71	1,234.43	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	111957		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	974.03	219.46	754.57	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	111958		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,948.06	438.90	1,509.16	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	111959		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,461.06	692.22	768.84	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	111960		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	4,383.14	2,757.09	1,626.05	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117719		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	64.00	0.61	63.39	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	E	114589		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	N	122398		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,952.06	1,156.27	795.79	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	127801		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,952.06	1,156.72	795.34	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	137761		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	96.50	0.00	96.50	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	133518	[redacted]	HB01PRO	201821	DP	[redacted]	Bancomer	1,952.06	1,156.08	795.98	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	142790		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,955.76	1,156.08	799.68	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	148574		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	3,170.32	1,435.50	1,734.82	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160707		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	10,318.93	2,462.82	7,856.11	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	154102		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,955.76	1,156.08	799.68	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	33 Pagos				$77,961.59	$33,373.04	$44,588.55				
				Total	55 Pagos				$872,652.53	$368,476.67	$504,175.86				
	N	2952		HK47	201801	DP		Bancomer	$25,796.88	$8,950.90	$16,845.98	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	7996		HK47	201802	DP		Bancomer	25,796.88	8,950.89	16,845.99	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17307		HK47	201803	DP		Bancomer	26,192.57	9,145.82	17,046.75	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22248		HK47	201804	DP		Bancomer	26,192.57	9,145.82	17,046.75	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27704		HK47	201805	DP		Bancomer	26,192.57	9,545.82	16,646.75	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33243		HK47	201806	DP		Bancomer	44,223.18	13,220.50	31,002.68	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38473		HK47	201807	DP		Bancomer	26,192.57	9,145.82	17,046.75	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43951		HK47	201808	DP		Bancomer	26,192.57	9,145.82	17,046.75	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	49518		HK47	201809	DP		Bancomer	26,192.57	9,145.82	17,046.75	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59607		HK47	201810	DP		Bancomer	28,192.57	9,791.84	18,400.73	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
5	N	65213		HK47	201811	DP		Bancomer	26,192.57	9,145.82	17,046.75	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70926		HK47	201812	DP		Bancomer	26,192.57	9,145.82	17,046.75	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	76309		HK47	201813	DP		Bancomer	26,192.57	9,145.82	17,046.75	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81427		HK47	201814	DP		Bancomer	44,223.18	13,220.50	31,002.68	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90857		HK47	201815	DP		Bancomer	26,192.57	9,145.82	17,046.75	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95781		HK47	201815	DP		Bancomer	12,514.97	2,775.10	9,739.87	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101424		HK47	201816	DP		Bancomer	27,082.28	9,412.74	17,669.54	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106414		HK47	201817	DP		Bancomer	27,082.28	9,412.74	17,669.54	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	111367		HK47	201818	DP		Bancomer	27,082.28	9,412.74	17,669.54	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117255		HK47	201819	DP		Bancomer	820.00	16.30	803.70	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121805		HK47	201819	DP		Bancomer	27,082.28	9,414.13	17,668.15	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	127081	[redacted]	HK47	201820	DP	[redacted]	Bancomer	27,082.28	11,097.86	15,984.42	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132804		HK47	201821	DP		Bancomer	27,082.28	9,032.17	18,050.11	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	142069		HK47	201822	DP		Bancomer	27,082.28	9,032.17	18,050.11	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	147901		HK47	201823	DP		Bancomer	45,733.75	13,253.20	32,480.55	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160678		HK47	201824	DP		Bancomer	171,664.09	39,986.36	131,677.73	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153435		HK47	201824	DP		Bancomer	27,082.28	9,032.17	18,050.11	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47	27 Pagos				$877,549.44	$277,870.51	$599,678.93				
	N	2967		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$2,130.28	$1,592.40	$537.88	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12704		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	2,275.26	682.58	1,592.68	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8011		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	2,130.28	1,592.40	537.88	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17322		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	2,162.89	1,680.11	482.78	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22263		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	2,162.89	1,629.54	533.35	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27722		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	2,162.89	1,631.50	531.39	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33261		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	3,578.47	1,951.40	1,627.07	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38491		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	2,162.89	1,631.50	531.39	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43969		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	2,162.89	1,631.49	531.40	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54567		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	2,154.38	294.58	1,859.80	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	49536		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	2,162.89	1,631.50	531.39	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59625		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	2,162.89	1,682.21	480.68	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65231		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	2,162.89	1,631.50	531.39	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70944		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	2,162.89	1,631.49	531.40	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86343		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,050.52	315.16	735.36	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76327		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	2,162.89	1,631.50	531.39	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81445		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	3,578.47	1,951.40	1,627.07	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90872		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	2,162.89	1,631.50	531.39	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95796		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,026.91	316.46	710.45	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101439		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	2,232.77	1,660.06	572.71	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	106429	[redacted]	HB01PRO	201817	DP	[redacted]	Bancomer	2,232.77	1,660.06	572.71	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	111382		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	2,232.77	1,660.06	572.71	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114416		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	117229		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	80.00	1.59	78.41	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121820		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,237.77	1,660.17	577.60	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	127098		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	2,237.77	1,660.61	577.16	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	137305		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	114.08	0.00	114.08	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	132821		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	2,237.77	1,660.17	577.60	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	142086		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	2,242.39	1,660.17	582.22	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	147918		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	3,706.74	1,991.56	1,715.18	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160679		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	13,477.53	3,139.37	10,338.16	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153452		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	2,242.39	1,660.17	582.22	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	32 Pagos				$79,605.96	$45,154.21	$34,451.75				
				Total	59 Pagos				$957,155.40	$323,024.72	$634,130.68				
6	N	1005		HK47	201801	DP		Bancomer	$20,016.32	$10,409.58	$9,606.74	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	6121		HK47	201802	DP		Bancomer	20,016.32	10,410.66	9,605.66	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	15427		HK47	201803	DP		Bancomer	20,016.32	11,374.92	8,641.40	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	20379		HK47	201804	DP		Bancomer	20,016.32	10,486.65	9,529.67	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	25513		HK47	201805	DP		Bancomer	20,016.32	10,886.65	9,129.67	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	31175		HK47	201806	DP		Bancomer	33,762.13	13,570.54	20,191.59	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36566		HK47	201807	DP		Bancomer	20,016.32	10,486.65	9,529.67	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41771		HK47	201808	DP		Bancomer	20,016.32	10,486.65	9,529.67	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	47452		HK47	201809	DP		Bancomer	20,016.32	10,486.65	9,529.67	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	57540		HK47	201810	DP		Bancomer	22,016.32	11,141.84	10,874.48	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	63061		HK47	201811	DP		Bancomer	20,016.32	10,486.65	9,529.67	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68718		HK47	201812	DP		Bancomer	20,016.32	10,486.65	9,529.67	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	74347		HK47	201813	DP		Bancomer	20,016.32	10,486.65	9,529.67	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	79465		HK47	201814	DP		Bancomer	33,762.13	13,570.54	20,191.59	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	88925	[redacted]	HK47	201815	DP	[redacted]	Bancomer	20,016.32	10,486.65	9,529.67	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97982		HK47	201816	DP		Bancomer	9,561.08	1,868.40	7,692.68	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal
	E	113565		HK47	201818	DP		Bancomer	41,392.06	27,211.33	14,180.73	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	113564		HK47	201818	DP		Bancomer	20,696.03	4,884.11	15,811.92	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	115919		HK47	201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	119926		HK47	201819	DP		Bancomer	20,696.03	11,011.87	9,684.16	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	125029		HK47	201820	DP		Bancomer	21,016.23	10,987.27	10,028.96	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	130621		HK47	201821	DP		Bancomer	21,016.23	10,969.07	10,047.16	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	139783		HK47	201822	DP		Bancomer	21,016.23	10,969.23	10,047.00	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	145784		HK47	201823	DP		Bancomer	35,455.31	14,213.11	21,242.20	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	4269		HK47	201824	CH		Bancomer	79,283.64	19,810.09	59,473.55	28/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	59,473.55	Estatal
	E	160623		HK47	201824	DP		Bancomer	52,188.58	12,480.57	39,708.01	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	151334		HK47	201824	DP		Bancomer	21,016.23	10,969.23	10,047.00	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47	27 Pagos				$673,894.07	$289,490.37	$373,261.86				
	N	1014		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,391.38	$377.37	$1,014.01	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	10984		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,224.47	367.35	857.12	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	6130		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,395.21	1,254.76	140.45	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	15436		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,395.21	1,395.21	0.00				
	N	20388		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,395.21	1,385.20	10.01	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	25522		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,395.21	1,230.56	164.65	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	31184		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,138.74	1,447.93	690.81	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36575		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,395.21	1,281.12	114.09	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41780		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,395.21	1,281.12	114.09	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	52742		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,766.40	184.29	1,582.11	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	47461		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,395.21	1,281.12	114.09	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	57549		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,395.21	1,316.56	78.65	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	63070		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,395.21	1,285.72	109.49	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68727		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,395.21	1,285.72	109.49	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	84533	[redacted]	HB01PRO	201813	DP	[redacted]	Bancomer	556.58	166.97	389.61	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	74356		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,395.21	1,285.72	109.49	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	79474		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,138.74	1,452.53	686.21	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88934		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,395.21	1,285.72	109.49	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93985		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	548.34	163.62	384.72	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99541		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,439.70	1,439.70	0.00				
	N	109480		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,468.23	1,468.23	0.00				
	N	109493		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	6,418.00	186.57	6,231.43	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	113881		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	115903		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	64.00	0.00	64.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	119934		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,443.70	1,443.70	0.00				
	N	119946		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,839.29	0.00	2,839.29	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	125037		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,466.62	1,309.40	157.22	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	135884		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	87.00	0.00	87.00	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	130631		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	1,466.62	1,308.41	158.21	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	139793		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,470.42	1,308.42	162.00	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	145794		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	2,252.61	1,510.97	741.64	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160624		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	7,336.90	1,802.92	5,533.98	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	151344		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,470.42	1,335.24	135.18	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	33 Pagos				$58,345.53	$32,842.15	$25,503.38				
				Total	60 Pagos				$732,239.60	$322,332.52	$398,765.24				
	N	1037		HK47	201801	DP		Bancomer	$24,609.80	$6,714.65	$17,895.15	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	6146		HK47	201802	DP		Bancomer	24,609.80	6,715.61	17,894.19	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	15451		HK47	201803	DP		Bancomer	24,609.80	6,856.58	17,753.22	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	20404		HK47	201804	DP		Bancomer	24,609.80	6,791.56	17,818.24	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
7	N	25537		HK47	201805	DP		Bancomer	24,609.80	7,191.57	17,418.23	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	31200		HK47	201806	DP		Bancomer	41,539.64	10,558.51	30,981.13	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36590		HK47	201807	DP		Bancomer	24,609.80	6,853.12	17,756.68	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41796		HK47	201808	DP		Bancomer	24,609.80	6,853.14	17,756.66	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	47476		HK47	201809	DP		Bancomer	25,005.49	6,971.60	18,033.89	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	57564	[redacted]	HK47	201810	DP	[redacted]	Bancomer	27,005.49	7,640.24	19,365.25	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	63087		HK47	201811	DP		Bancomer	25,005.49	7,493.27	17,512.22	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68745		HK47	201812	DP		Bancomer	25,005.49	7,493.26	17,512.23	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	74374		HK47	201813	DP		Bancomer	25,005.49	7,493.27	17,512.22	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	79492		HK47	201814	DP		Bancomer	42,213.04	11,377.99	30,835.05	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88951		HK47	201815	DP		Bancomer	25,005.49	7,432.66	17,572.83	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	94001		HK47	201815	DP		Bancomer	11,940.06	2,575.89	9,364.17	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99558		HK47	201816	DP		Bancomer	25,854.84	7,689.10	18,165.74	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	104580		HK47	201817	DP		Bancomer	25,854.84	7,167.45	18,687.39	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	109501		HK47	201818	DP		Bancomer	25,854.84	7,167.44	18,687.40	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	115938		HK47	201819	DP		Bancomer	820.00	9.89	810.11	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	119952		HK47	201819	DP		Bancomer	25,854.84	7,168.31	18,686.53	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	125057		HK47	201820	DP		Bancomer	25,854.84	7,172.06	18,682.78	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	130655		HK47	201821	DP		Bancomer	25,854.84	7,231.99	18,622.85	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	139811		HK47	201822	DP	[redacted]	Bancomer	25,854.84	7,225.85	18,628.99	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	145812		HK47	201823	DP		Bancomer	43,651.26	11,249.62	32,401.64	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160625	[redacted]	HK47	201824	DP		Bancomer	163,911.86	38,207.65	125,704.21	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	151362		HK47	201824	DP		Bancomer	25,854.84	7,229.00	18,625.84	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47	27 Pagos				$835,216.12	$224,531.28	$610,684.84				
	N	3448		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,388.67	$1,311.20	$77.47	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	13119		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,300.60	390.18	910.42	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8475		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,392.04	1,311.24	80.80	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17783		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,392.04	1,392.04	0.00				
	N	22721		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,392.04	1,359.67	32.37	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28257		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,392.04	1,360.61	31.43	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33787		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,186.99	1,069.22	1,117.77	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	33795		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,824.25	1,138.51	1,685.74	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	33788		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	784.52	784.52	0.00				
	N	38966		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,392.04	777.27	614.77	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	38967	[redacted]	HB01PRO	201807	DP	[redacted]	Bancomer	784.52	784.52	0.00				
	N	44533		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,392.04	777.27	614.77	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	44534		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	784.52	784.52	0.00				
	N	44541		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	2,612.00	0.00	2,612.00	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	55029		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,632.63	174.28	1,458.35	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	E	55030		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	782.63	174.28	608.35	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	50056		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,413.86	785.63	628.23	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	50057		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	784.52	784.52	0.00				
	N	60153		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,413.86	838.01	575.85	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	60154		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	784.52	784.52	0.00				
	N	65752		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,413.86	785.63	628.23	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	65753		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	784.52	784.52	0.00				
	N	71475		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	784.52	784.52	0.00				
	N	71474		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,413.86	785.63	628.23	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86781		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	600.97	180.29	420.68	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	E	86782		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	391.32	117.39	273.93	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76804		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,413.86	785.63	628.23	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	76805		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	784.52	784.52	0.00				
	N	81923		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,222.53	604.57	1,617.96	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	81924		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,323.63	1,269.86	53.77	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91338		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,413.86	1,368.01	45.85	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96236		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	587.71	178.13	409.58	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101905		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,459.53	1,384.44	75.09	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	R	98414		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	360.11	88.70	271.41	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal
	N	106871		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	1,459.53	1,384.44	75.09	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	111842		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,459.53	1,384.44	75.09	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114546		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	117616		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	48.00	0.58	47.42	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122288		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,462.53	1,384.48	78.05	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	127627		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,462.53	1,384.66	77.87	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	137664		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	78.93	0.00	78.93	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	133368	[redacted]	HB01PRO	201821	DP	[redacted]	Bancomer	1,462.53	784.72	677.81	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	133377		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	4,866.84	1,250.36	3,616.48	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	133369		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	811.14	811.14	0.00				
	N	142625		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,465.90	784.25	681.65	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	142626		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	811.14	811.14	0.00				
	N	148428		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	2,302.25	627.44	1,674.81	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	N	148429		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	1,368.71	1,283.11	85.60	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160696		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	7,703.15	1,795.59	5,907.56	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	5844		HB01PRO	201824	CH		Bancomer	2,544.79	607.78	1,937.01	28/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	1,937.01	Estatal
	E	5845		HB01PRO	201824	CH		Bancomer	2,175.73	498.78	1,676.95	28/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	1,676.95	Estatal
	N	153956		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,465.90	784.49	681.41	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	153957		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	811.14	811.14	0.00				
				Subtotal HB01PRO	53 Pagos				$79,160.25	$43,072.39	$36,087.86				
				Total	80 Pagos				$914,376.37	$267,603.67	$646,772.70				
8	N	374	[redacted]	HK49	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$13,225.83	$7,465.86	$5,759.97	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	5527		HK49	201802	DP		Bancomer	24,798.43	15,461.22	9,337.21	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	14843		HK49	201803	DP		Bancomer	24,798.43	11,234.25	13,564.18	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	19788		HK49	201804	DP		Bancomer	24,798.43	11,169.54	13,628.89	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	24838		HK49	201805	DP		Bancomer	24,798.43	11,284.56	13,513.87	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30484		HK49	201806	DP		Bancomer	41,856.95	14,732.17	27,124.78	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	35953		HK49	201807	DP		Bancomer	24,798.43	10,884.56	13,913.87	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41055		HK49	201808	DP		Bancomer	24,798.43	10,884.55	13,913.88	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	46813		HK49	201809	DP		Bancomer	24,798.43	10,884.56	13,913.87	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	56861		HK49	201810	DP		Bancomer	24,798.43	10,952.73	13,845.70	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62363		HK49	201811	DP		Bancomer	24,798.43	10,473.23	14,325.20	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68007		HK49	201812	DP		Bancomer	24,798.43	11,028.72	13,769.71	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	73731		HK49	201813	DP		Bancomer	24,798.43	11,028.73	13,769.70	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	78850		HK49	201814	DP		Bancomer	41,856.95	14,876.34	26,980.61	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88316		HK49	201815	DP		Bancomer	24,798.43	12,009.00	12,789.43	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97883		HK49	201816	DP		Bancomer	11,846.87	3,005.69	8,841.18	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	3833	[redacted]	HK49	201824	CH	[redacted]	Bancomer	89,272.68	17,667.82	71,604.86	21/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	71,604.86	Estatal
				Subtotal HK49	17 Pagos				$495,640.44	$195,043.53	$300,596.91				
	E	156169		HB01PRO	201824	DP	[redacted]	Bancomer	$2,665.42	$569.66	$2,095.76	18/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	$74,343,760.48	Estatal
	N	150692		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	386.91	54.27	332.64	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	2 Pagos				$3,052.33	$623.93	$ 2,428.40				
	N	400		HPC02	201801	DP		Bancomer	$4,052.24	$960.83	$3,091.41	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	439		HPC02	201801	DP		Bancomer	13,183.38	0.00	13,183.38	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	N	5553		HPC02	201802	DP		Bancomer	1,203.13	606.82	596.31	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	14869		HPC02	201803	DP		Bancomer	1,203.13	406.44	796.69	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	19814		HPC02	201804	DP		Bancomer	1,203.13	406.44	796.69	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	24869		HPC02	201805	DP		Bancomer	1,203.13	406.44	796.69	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30515		HPC02	201806	DP		Bancomer	1,978.99	581.44	1,397.55	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	35981		HPC02	201807	DP		Bancomer	1,203.13	406.44	796.69	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41085		HPC02	201808	DP		Bancomer	1,203.13	406.44	796.69	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	52183		HPC02	201809	DP		Bancomer	1,730.17	192.77	1,537.40	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	46843		HPC02	201809	DP		Bancomer	1,203.13	406.44	796.69	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	56891		HPC02	201810	DP		Bancomer	1,203.13	409.54	793.59	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62396		HPC02	201811	DP		Bancomer	1,203.13	406.44	796.69	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68040		HPC02	201812	DP		Bancomer	1,203.13	406.44	796.69	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	83971		HPC02	201813	DP		Bancomer	577.63	173.30	404.33	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	73759		HPC02	201813	DP		Bancomer	1,203.13	406.44	796.69	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	78878		HPC02	201814	DP		Bancomer	1,978.99	581.44	1,397.55	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88342		HPC02	201815	DP		Bancomer	23,298.32	6,065.71	17,232.61	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93450		HPC02	201815	DP		Bancomer	568.76	201.65	367.11	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	98956		HPC02	201816	DP		Bancomer	1,259.64	1,259.64	0.00				
	E	160595		HPC02	201824	DP		Bancomer	15,893.64	3,396.82	12,496.82	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160596		HPC02	201824	DP		Bancomer	7,151.48	1,393.57	5,757.91	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	150690		HPC02	201824	DP		Bancomer	8,232.30	2,837.01	5,395.29	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	150691		HPC02	201824	DP		Bancomer	1,266.51	1,266.51	0.00				
				Subtotal HPC02	24 Pagos				$94,406.48	$23,585.01	$70,821.47				

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
				Total	43 Pagos				$593,099.25	$219,252.47	$373,846.78				
9	N	816	[redacted]	HK47	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$28,308.67	$10,064.52	$18,244.15	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	5936		HK47	201802	DP		Bancomer	28,308.67	10,742.14	17,566.53	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	15245		HK47	201803	DP		Bancomer	28,308.67	10,214.26	18,094.41	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	20199		HK47	201804	DP		Bancomer	28,308.67	10,163.69	18,144.98	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	25325		HK47	201805	DP		Bancomer	28,308.67	10,570.25	17,738.42	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30946		HK47	201806	DP		Bancomer	28,308.67	10,106.31	18,202.36	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36374		HK47	201807	DP		Bancomer	28,308.67	10,170.25	18,138.42	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41547		HK47	201808	DP		Bancomer	28,308.67	14,299.43	14,009.24	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	41606		HK47	201808	DP		Bancomer	18,296.15	0.00	18,296.15	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	47251		HK47	201809	DP		Bancomer	28,308.67	10,170.25	18,138.42	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	57333		HK47	201810	DP		Bancomer	28,308.67	10,115.58	18,193.09	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62836		HK47	201811	DP		Bancomer	28,308.67	11,117.76	17,190.91	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68500		HK47	201812	DP		Bancomer	28,308.67	11,117.75	17,190.92	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	74153		HK47	201813	DP		Bancomer	28,308.67	11,117.76	17,190.91	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	79271		HK47	201814	DP		Bancomer	46,609.04	15,251.17	31,357.87	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88744		HK47	201815	DP		Bancomer	28,308.67	11,117.76	17,190.91	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97950		HK47	201816	DP		Bancomer	12,222.55	2,742.75	9,479.80	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal
	E	4150		HK47	201824	CH		Bancomer	101,528.71	22,503.64	79,025.07	22/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	79,025.07	Estatal
				Subtotal HK47	18 Pagos				$574,977.83	$191,585.27	$383,392.56				
	N	830		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,284.93	$1,284.93	$0.00				
	N	5950		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,287.50	1,287.50	0.00				
	N	15259		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,287.50	1,287.50	0.00				
	N	20213		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,287.50	1,287.50	0.00				
	N	25339		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,287.50	1,287.50	0.00				
	N	30963		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	1,833.70	1,384.48	449.22	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$24,473,474.01	Estatal
	N	36391		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,287.50	1,287.50	0.00				
	N	41564		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,287.50	1,287.50	0.00				
	N	41601		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	5,112.00	0.00	5,112.00	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	52569		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,451.35	137.76	1,313.59	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	47268		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,287.50	1,287.50	0.00				
	N	57350		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,287.50	1,194.50	93.00	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62856		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,287.50	1,193.01	94.49	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	68520	[redacted]	HB01PRO	201812	DP	[redacted]	Bancomer	1,287.50	1,193.01	94.49	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	84359		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	490.91	155.86	335.05	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	74170		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,287.50	1,193.01	94.49	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	79288		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,950.37	1,342.73	607.64	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88758		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,287.50	1,193.01	94.49	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93820		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	480.62	153.83	326.79	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99361		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,329.26	287.75	1,041.51	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	99362		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	886.17	886.17	0.00				
	N	99363		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	886.17	319.49	566.68	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	99364		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,329.26	287.75	1,041.51	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	E	160612		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	6,287.29	1,369.68	4,917.61	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160613		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,437.09	342.42	1,094.67	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160614		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,437.09	342.42	1,094.67	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160615		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	2,155.64	513.63	1,642.01	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	151142		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,354.11	328.03	1,026.08	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	151139		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,354.11	328.03	1,026.08	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	151141		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	902.73	601.70	301.03	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	151140		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	902.73	902.73	0.00	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
				Subtotal HB01PRO	31 Pagos				$48,315.53	$25,948.43	$22,367.10				
	N	5984		HPC01	201802	DP		Bancomer	$5,674.61	$0.00	$5,674.61	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,438,604.69	Estatal
	N	99360		HPC01	201816	DP		Bancomer	9,628.34	5,569.01	4,059.33	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	E	160611		HPC01	201824	DP		Bancomer	15,774.87	3,758.71	12,016.16	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	151138		HPC01	201824	DP		Bancomer	9,807.25	4,820.38	4,986.87	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HPC01	4 Pagos				$40,885.07	$14,148.10	$26,736.97				
				Total	53 Pagos				$664,178.43	$231,681.80	$432,496.63				
10	N	3040		HK47	201801	DP		Bancomer	$26,661.07	$10,602.41	$16,058.66	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	8080		HK47	201802	DP		Bancomer	26,661.07	10,603.24	16,057.83	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17391		HK47	201803	DP		Bancomer	26,661.07	10,679.16	15,981.91	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22333		HK47	201804	DP		Bancomer	27,056.77	10,799.16	16,257.61	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	27810	[redacted]	HK47	201805	DP	[redacted]	Bancomer	27,056.77	11,199.16	15,857.61	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33340		HK47	201806	DP		Bancomer	45,632.08	14,996.48	30,635.60	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38564		HK47	201807	DP		Bancomer	27,056.77	10,799.16	16,257.61	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44055		HK47	201808	DP		Bancomer	27,056.77	10,799.17	16,257.60	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	49612		HK47	201809	DP		Bancomer	27,056.77	10,799.16	16,257.61	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59705		HK47	201810	DP		Bancomer	29,056.77	11,423.99	17,632.78	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65309		HK47	201811	DP		Bancomer	27,056.77	10,799.16	16,257.61	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71022		HK47	201812	DP		Bancomer	27,056.77	11,425.17	15,631.60	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	76400		HK47	201813	DP		Bancomer	27,056.77	11,425.16	15,631.61	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81517		HK47	201814	DP		Bancomer	45,632.08	15,622.48	30,009.60	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90945		HK47	201815	DP		Bancomer	27,056.77	11,425.16	15,631.61	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95861		HK47	201815	DP		Bancomer	12,893.47	2,859.68	10,033.79	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	E	5500		HK47	201824	CH		Bancomer	93,291.28	13,089.00	80,202.28	En tránsito al 31 de diciembre de 2018.			
				Subtotal HK47	17 Pagos				$549,999.82	$189,346.90	$360,652.92				
	N	3051		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,392.66	$399.52	$993.14	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12774		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,235.89	370.77	865.12	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8091		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,395.54	399.56	995.98	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17402		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,395.54	399.33	996.21	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22344		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,417.02	405.86	1,011.16	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27821		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,417.02	405.86	1,011.16	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33351		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,186.57	579.75	1,606.82	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38575		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,417.02	405.86	1,011.16	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44066		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,417.02	405.86	1,011.16	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54646		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,537.30	155.48	1,381.82	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	49623		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,417.02	405.86	1,011.16	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59716		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,417.02	431.74	985.28	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65320		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,417.02	405.86	1,011.16	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	65335		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,305.00	0.00	1,305.00	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	71032	[redacted]	HB01PRO	201812	DP	[redacted]	Bancomer	1,417.02	405.86	1,011.16	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86416		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	570.36	171.10	399.26	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76410		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,417.02	405.86	1,011.16	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81527		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,186.57	579.75	1,606.82	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90955		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,417.02	405.86	1,011.16	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95871		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	557.53	171.63	385.90	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	E	160684		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	2,213.13	336.43	1,876.70	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160685		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	6,517.61	897.15	5,620.46	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153532		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,468.86	309.37	1,159.49	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	153531		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,468.86	124.37	1,344.49	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	24 Pagos				$39,601.62	$8,978.69	$30,622.93				
				Total	41 Pagos				$589,601.44	$198,325.59	$391,275.85				
11	N	2631	[redacted]	HK44	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$20,231.25	$8,142.82	$12,088.43	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	7679		HK44	201802	DP		Bancomer	20,231.25	5,124.22	15,107.03	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16986		HK44	201803	DP		Bancomer	20,231.25	5,200.11	15,031.14	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21928		HK44	201804	DP		Bancomer	20,231.25	5,200.11	15,031.14	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27324		HK44	201805	DP		Bancomer	20,231.25	5,450.11	14,781.14	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	32891		HK44	201806	DP		Bancomer	34,121.61	8,315.89	25,805.72	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38139		HK44	201807	DP		Bancomer	20,231.25	5,200.11	15,031.14	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43586		HK44	201808	DP		Bancomer	20,231.25	5,200.11	15,031.14	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	49166		HK44	201809	DP		Bancomer	20,231.25	5,200.11	15,031.14	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59255		HK44	201810	DP		Bancomer	22,231.25	9,306.95	12,924.30	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64841		HK44	201811	DP		Bancomer	20,231.25	8,665.89	11,565.36	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70550		HK44	201812	DP		Bancomer	20,231.25	8,665.89	11,565.36	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	75972		HK44	201813	DP		Bancomer	20,231.25	8,665.89	11,565.36	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81090		HK44	201814	DP		Bancomer	34,121.61	11,781.67	22,339.94	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90514		HK44	201815	DP		Bancomer	20,231.25	9,015.89	11,215.36	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	98271		HK44	201816	DP		Bancomer	9,662.10	1,869.16	7,792.94	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	113580	[redacted]	HK44	201818	DP	[redacted]	Bancomer	42,493.62	14,255.07	28,238.55	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	113579		HK44	201818	DP		Bancomer	21,246.82	4,739.10	16,507.72	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	117058		HK44	201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121488		HK44	201819	DP		Bancomer	21,246.82	8,970.68	12,276.14	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126763		HK44	201820	DP		Bancomer	21,246.82	8,970.68	12,276.14	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132421		HK44	201821	DP		Bancomer	21,246.82	8,970.68	12,276.14	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141690		HK44	201822	DP		Bancomer	21,246.82	8,970.68	12,276.14	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	147555		HK44	201823	DP		Bancomer	35,841.30	12,248.95	23,592.35	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	5270		HK44	201824	CH		Bancomer	80,360.97	20,258.98	60,101.99	21/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	60,101.99	Estatal
	E	160475		HK44	201824	DP		Bancomer	52,903.68	12,766.44	40,137.24	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153088		HK44	201824	DP		Bancomer	21,246.82	8,970.68	12,276.14	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK44	27 Pagos				$682,812.06	$220,126.87	$462,685.19				
	N	2653		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$776.74	$446.03	$330.71	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12422		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	842.92	252.87	590.05	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7701		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	776.74	446.03	330.71	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17008		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	776.74	482.03	294.71	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21950		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	776.74	457.89	318.85	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27348		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	776.74	457.89	318.85	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	27386		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	2,500.00	0.00	2,500.00	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	32915		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	1,288.30	572.64	715.66	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38163		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	776.74	457.89	318.85	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43610		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	776.74	457.89	318.85	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54263		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,491.40	127.76	1,363.64	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	49190		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	776.74	457.89	318.85	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	49225		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,300.00	0.00	1,300.00	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59279		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	776.74	481.50	295.24	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64868		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	776.74	457.89	318.85	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	70577	[redacted]	HB01PRO	201812	DP	[redacted]	Bancomer	776.74	457.89	318.85	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86036		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	383.15	114.94	268.21	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	E	567		HB01PRO	201813	CH		Bancomer	8,750.00	0.00	8,750.00	09/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	8,750.00	Estatal
	N	75996		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	776.74	457.89	318.85	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81114		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,288.30	572.64	715.66	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90536		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	776.74	457.89	318.85	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95486		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	377.64	112.13	265.51	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101122		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	802.08	666.70	135.38	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	111055		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	841.92	317.76	524.16	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114314		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	N	121510		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	815.34	473.42	341.92	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126785		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	815.34	473.42	341.92	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	137078		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	68.95	0.00	68.95	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	132443		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	815.34	473.42	341.92	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141715		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	817.59	473.42	344.17	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	147580		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	1,355.90	594.34	761.56	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160479		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	5,064.39	1,255.69	3,808.70	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153113		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	817.59	473.42	344.17	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	33 Pagos				$43,148.62	$12,931.17	$30,217.45				
				Total	60 Pagos				$725,960.68	$233,058.04	$492,902.64				
12	N	2171		HK47	201801	DP		Bancomer	$20,016.32	$5,974.25	$14,042.07	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	7224		HK47	201802	DP		Bancomer	20,016.32	5,974.89	14,041.43	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16528		HK47	201803	DP		Bancomer	20,016.32	6,050.75	13,965.57	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	34681		HK47	201804	CH		Bancomer	20,016.32	6,050.76	13,965.56	02/03/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199738045	13,965.56	Estatal
				Subtotal HK47	4 Pagos				$80,065.28	$24,050.65	$56,014.63				
	N	2176		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$812.56	$231.20	$581.36	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	11987		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	709.80	212.94	496.86	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7229		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	814.76	231.22	583.54	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	16533	[redacted]	HB01PRO	201803	DP	[redacted]	Bancomer	814.76	231.05	583.71	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
				Subtotal HB01PRO	4 Pagos				$3,151.88	$906.41	$2,245.47				
				Total	8 Pagos				$83,217.16	$24,957.06	$58,260.10				
13	N	286		HK49	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$13,415.76	$7,461.03	$5,954.73	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	5449		HK49	201802	DP		Bancomer	25,154.55	15,736.77	9,417.78	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	14763		HK49	201803	DP		Bancomer	25,154.55	12,182.65	12,971.90	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	19704		HK49	201804	DP		Bancomer	25,154.55	12,117.95	13,036.60	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	24740		HK49	201805	DP		Bancomer	25,154.55	12,168.39	12,986.16	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30389		HK49	201806	DP		Bancomer	42,454.72	15,427.36	27,027.36	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	35875		HK49	201807	DP		Bancomer	25,154.55	11,768.39	13,386.16	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	40956		HK49	201808	DP		Bancomer	25,154.55	11,768.39	13,386.16	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	46723		HK49	201809	DP		Bancomer	25,154.55	11,768.39	13,386.16	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	56769		HK49	201810	DP		Bancomer	25,154.55	11,861.60	13,292.95	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62276		HK49	201811	DP		Bancomer	25,154.55	11,768.39	13,386.16	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	67913		HK49	201812	DP		Bancomer	25,154.55	12,394.39	12,760.16	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	73653		HK49	201813	DP		Bancomer	25,154.55	12,394.39	12,760.16	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	78772		HK49	201814	DP		Bancomer	42,462.17	16,301.19	26,160.98	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88231		HK49	201815	DP		Bancomer	25,154.55	12,394.39	12,760.16	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97859		HK49	201816	DP		Bancomer	12,017.19	2,605.01	9,412.18	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal
				Subtotal HK49	16 Pagos				$412,204.44	$190,118.68	$222,085.76				
	N	310		HPTA03	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$5,531.31	$1,006.41	$4,524.90	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	353		HPTA03	201801	DP		Bancomer	5,775.98	0.00	5,775.98	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	N	311		HPTA03	201801	DP		Bancomer	790.19	138.78	651.41	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	N	5473		HPTA03	201802	DP		Bancomer	1,750.81	828.43	922.38	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	14787		HPTA03	201803	DP		Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	19728		HPTA03	201804	DP		Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	24768		HPTA03	201805	DP		Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30418		HPTA03	201806	DP		Bancomer	1,750.81	823.59	927.22	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	35900	[redacted]	HPTA03	201807	DP	[redacted]	Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	40983		HPTA03	201808	DP		Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	52100		HPTA03	201809	DP		Bancomer	2,119.76	281.59	1,838.17	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	46751		HPTA03	201809	DP		Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	56797		HPTA03	201810	DP		Bancomer	1,750.81	589.33	1,161.48	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62304		HPTA03	201811	DP		Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	67941		HPTA03	201812	DP		Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	83893		HPTA03	201813	DP		Bancomer	845.06	253.51	591.55	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	73678		HPTA03	201813	DP		Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	78797		HPTA03	201814	DP		Bancomer	2,887.84	839.87	2,047.97	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88255		HPTA03	201815	DP		Bancomer	1,750.81	583.21	1,167.60	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93373		HPTA03	201815	DP		Bancomer	802.70	257.62	545.08	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	98872		HPTA03	201816	DP		Bancomer	12,648.40	10,430.30	2,218.10	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	98873		HPTA03	201816	DP		Bancomer	1,806.93	1,806.93	0.00				
	N	98913		HPTA03	201816	DP		Bancomer	9,953.94	0.00	9,953.94	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
				Subtotal HPTA03	23 Pagos				$65,922.64	$23,088.46	$42,834.18				
				Total	39 Pagos				$478,127.08	$213,207.14	$264,919.94				
	N	22783		HK47	201804	DP		Bancomer	$29,960.26	$13,428.41	$16,531.85	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,516,266.74	Estatal
	N	28363	[redacted]	HK47	201805	DP	[redacted]	Bancomer	29,960.26	13,830.20	16,130.06	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33871		HK47	201806	DP		Bancomer	48,887.65	17,757.26	31,130.39	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39041		HK47	201807	DP		Bancomer	29,960.26	13,430.20	16,530.06	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44629		HK47	201808	DP		Bancomer	29,960.26	13,439.49	16,520.77	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
14	N	50138		HK47	201809	DP		Bancomer	29,960.26	13,446.02	16,514.24	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60237		HK47	201810	DP		Bancomer	31,960.26	14,067.56	17,892.70	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65838		HK47	201811	DP		Bancomer	29,960.26	14,489.35	15,470.91	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71560		HK47	201812	DP		Bancomer	29,960.26	14,482.15	15,478.11	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	76877		HK47	201813	DP		Bancomer	29,960.26	14,473.53	15,486.73	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81996		HK47	201814	DP		Bancomer	48,885.58	18,809.83	30,075.75	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	91398	[redacted]	HK47	201815	DP	[redacted]	Bancomer	29,960.26	14,473.53	15,486.73	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96293		HK47	201815	DP		Bancomer	13,082.71	2,996.23	10,086.48	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101966		HK47	201816	DP		Bancomer	30,978.07	14,958.81	16,019.26	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106929		HK47	201817	DP		Bancomer	30,978.07	13,915.51	17,062.56	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	111901		HK47	201818	DP		Bancomer	30,978.07	13,915.48	17,062.59	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117699		HK47	201819	DP		Bancomer	820.00	10.48	809.52	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122349		HK47	201819	DP		Bancomer	30,978.07	13,916.35	17,061.72	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	127746		HK47	201820	DP		Bancomer	30,978.07	13,919.53	17,058.54	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133458		HK47	201821	DP		Bancomer	30,978.07	13,916.35	17,061.72	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	142724		HK47	201822	DP		Bancomer	30,978.07	13,916.45	17,061.62	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	148514		HK47	201823	DP		Bancomer	50,599.29	18,452.61	32,146.68	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160703		HK47	201824	DP		Bancomer	180,618.01	42,966.73	137,651.28	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	154042		HK47	201824	DP		Bancomer	30,978.07	13,916.45	17,061.62	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47	24 Pagos				$892,320.40	$352,928.51	$539,391.89				
	N	22798		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	$1,390.53	$749.39	$641.14	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,516,266.74	Estatal
	N	28378		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,409.40	761.01	648.39	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33889		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,127.16	851.14	1,276.02	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	33903		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	747.47	183.35	564.12	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	33890		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	110.74	101.12	9.62	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39059		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,409.40	761.01	648.39	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44647		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,409.40	629.47	779.93	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	44648		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	207.63	189.59	18.04	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	44659		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	96.89	26.92	69.97	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	55125		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,451.35	140.67	1,310.68	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	E	55126		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	200.45	46.89	153.56	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	50156		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,409.40	532.84	876.56	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	50157		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	352.96	323.30	29.66	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	60253	[redacted]	HB01PRO	201810	DP	[redacted]	Bancomer	1,409.40	564.27	845.13	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	60254		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	352.96	323.30	29.66	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65854		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,409.40	532.84	876.56	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	65855		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	352.96	323.30	29.66	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71576		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,409.40	542.30	867.10	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	71577		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	329.43	301.74	27.69	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86865		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	528.49	169.12	359.37	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76893		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,409.40	761.01	648.39	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82012		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,127.08	925.45	1,201.63	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91412		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,409.40	761.01	648.39	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96307		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	516.57	162.26	354.31	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101979		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,455.33	776.42	678.91	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	R	98450		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	41.54	10.96	30.58	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal
	R	98451		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	70.30	16.75	53.55	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal
	N	106942		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	1,455.33	776.42	678.91	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	111914		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,455.33	776.42	678.91	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114580		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	117690		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	48.00	0.61	47.39	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122362		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,458.33	776.46	681.87	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	127758		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,458.33	776.58	681.75	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	127767		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	3,806.00	0.00	3,806.00	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	137739		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	63.25	0.00	63.25	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	133473		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	1,458.33	776.46	681.87	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	142741		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,460.65	776.46	684.19	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	148531		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	2,204.77	948.49	1,256.28	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160704		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	6,849.74	1,629.47	5,220.27	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	5957		HB01PRO	201824	CH		Bancomer	348.51	90.46	258.05	En tránsito			
	E	5958		HB01PRO	201824	CH		Bancomer	455.33	118.19	337.14	En tránsito			

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	154059	[redacted]	HB01PRO	201824	DP	[redacted]	Bancomer	1,460.65	776.46	684.19	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	42 Pagos				$51,741.84	$19,689.91	$32,051.93				
				Total	66 Pagos				$944,062.24	$372,618.42	$571,443.82				
15	N	4198	[redacted]	HK47125	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$6,550.83	$2,106.05	$4,444.78	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	9207		HK47125	201802	DP		Bancomer	6,550.83	2,106.05	4,444.78	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18510		HK47125	201803	DP		Bancomer	6,550.83	2,568.90	3,981.93	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23480		HK47125	201804	DP		Bancomer	6,550.83	2,113.20	4,437.63	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	29095		HK47125	201805	DP		Bancomer	6,550.83	2,110.40	4,440.43	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	34606		HK47125	201806	DP		Bancomer	11,023.24	3,119.84	7,903.40	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39722		HK47125	201807	DP		Bancomer	6,550.83	2,110.40	4,440.43	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45382		HK47125	201808	DP		Bancomer	6,550.83	2,110.40	4,440.43	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50847		HK47125	201809	DP		Bancomer	6,550.83	2,110.40	4,440.43	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60971		HK47125	201810	DP		Bancomer	8,550.83	2,256.50	6,294.33	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66568		HK47125	201811	DP		Bancomer	6,550.83	2,110.40	4,440.43	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72295		HK47125	201812	DP		Bancomer	6,550.83	2,110.40	4,440.43	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77568		HK47125	201813	DP		Bancomer	6,550.83	2,110.40	4,440.43	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82685		HK47125	201814	DP		Bancomer	12,636.54	3,210.91	9,425.63	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92110		HK47125	201815	DP		Bancomer	6,550.83	2,110.40	4,440.43	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96942		HK47125	201815	DP		Bancomer	4,180.98	1,218.07	2,962.91	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102667		HK47125	201816	DP		Bancomer	6,771.58	2,200.07	4,571.51	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107598		HK47125	201817	DP		Bancomer	6,771.58	2,200.08	4,571.50	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	112598		HK47125	201818	DP		Bancomer	6,771.58	2,200.07	4,571.51	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118299		HK47125	201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	123028		HK47125	201819	DP		Bancomer	6,771.58	2,200.08	4,571.50	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128457		HK47125	201820	DP		Bancomer	6,771.58	2,200.07	4,571.51	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	134195		HK47125	201821	DP		Bancomer	6,771.58	2,200.08	4,571.50	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143515		HK47125	201822	DP		Bancomer	6,771.58	2,200.07	4,571.51	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	149235		HK47125	201823	DP		Bancomer	11,031.02	5,786.65	5,244.37	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	160536	[redacted]	HK47125	201824	DP	[redacted]	Bancomer	42,392.30	9,718.48	32,673.82	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	154767		HK47125	201824	DP		Bancomer	6,713.80	3,096.83	3,616.97	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47125	27 Pagos				$223,359.73	$69,585.20	$153,774.53				
	N	4204		HB01PRO	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$3,844.39	$1,260.46	$2,583.93	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	4205		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	1,281.44	408.48	872.96	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	E	13746		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,395.79	418.74	977.05	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9214		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,281.44	408.48	872.96	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	9213		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	3,844.39	1,260.46	2,583.93	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18516		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	3,844.39	1,524.60	2,319.79	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	18517		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,281.44	496.52	784.92	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23486		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	3,898.09	1,280.61	2,617.48	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	23487		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,299.37	415.21	884.16	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	29102		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	3,898.09	1,278.99	2,619.10	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	29103		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,299.37	414.67	884.70	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	34613		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	6,487.43	1,863.41	4,624.02	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	34614		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,162.48	609.48	1,553.00	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39729		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	3,898.09	1,278.99	2,619.10	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	39730		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,299.37	414.67	884.70	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45389		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	3,898.09	1,278.98	2,619.11	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	45390		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,299.37	414.67	884.70	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50855		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,299.37	414.67	884.70	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	50854		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	3,898.09	1,278.99	2,619.10	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60978		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	3,898.09	1,363.57	2,534.52	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	60979		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,299.37	442.86	856.51	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66575	[redacted]	HB01PRO	201811	DP		Bancomer	3,898.09	1,278.99	2,619.10	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	66576		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,299.37	414.67	884.70	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72303		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,299.37	414.67	884.70	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	72302	[redacted]	HB01PRO	201812	DP	[redacted]	Bancomer	3,898.09	1,278.98	2,619.11	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77575		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	3,898.09	1,278.99	2,619.10	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	77576		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,299.37	414.67	884.70	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82692		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	6,488.80	1,916.14	4,572.66	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	82693		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,162.94	627.05	1,535.89	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92117		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,299.37	414.67	884.70	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	92116		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	3,898.09	1,278.99	2,619.10	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96949		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	599.29	191.69	407.60	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	R	96948		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,797.90	575.07	1,222.83	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102673		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	4,025.98	1,331.70	2,694.28	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	102674		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,342.00	432.24	909.76	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107604		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	4,025.98	1,331.70	2,694.28	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	107605		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	1,342.00	432.24	909.76	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	112604		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	4,025.98	1,331.70	2,694.28	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	112605		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,342.00	432.24	909.76	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	123034		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	4,025.98	1,331.70	2,694.28	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	123035		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,342.00	432.24	909.76	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128464		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	4,025.98	1,331.70	2,694.28	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	128465		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,342.00	432.24	909.76	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	138020		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	192.38	0.00	192.38	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	E	138021		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	64.13	0.00	64.13	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	134203		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	1,342.00	432.24	909.76	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	134202		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	4,025.98	1,331.70	2,694.28	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143522		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	4,036.11	1,331.70	2,704.41	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	143523		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,345.38	432.24	913.14	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	149242		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	6,523.19	1,047.25	5,475.94	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	N	149243		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	2,036.42	180.31	1,856.11	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	160537	[redacted]	HB01PRO	201824	DP	[redacted]	Bancomer	24,543.94	5,626.72	18,917.22	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160538		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	8,181.31	1,875.57	6,305.74	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	154774		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	4,036.11	1,850.90	2,185.21	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	154775		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,345.38	605.30	740.08	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	55 Pagos				$172,958.95	$52,145.72	$120,813.23				
	N	4197		HPTB02	201801	DP		Bancomer	$15,384.93	$4,409.62	$10,975.31	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	9206		HPTB02	201802	DP		Bancomer	15,384.93	4,409.62	10,975.31	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18509		HPTB02	201803	DP		Bancomer	78,268.93	23,672.63	54,596.30	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23479		HPTB02	201804	DP		Bancomer	15,601.50	4,473.56	11,127.94	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	29094		HPTB02	201805	DP		Bancomer	15,601.50	4,867.01	10,734.49	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	34605		HPTB02	201806	DP		Bancomer	26,043.38	6,823.80	19,219.58	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39721		HPTB02	201807	DP		Bancomer	15,601.50	4,467.01	11,134.49	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45381		HPTB02	201808	DP		Bancomer	15,601.50	4,467.00	11,134.50	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50846		HPTB02	201809	DP		Bancomer	15,601.50	4,467.01	11,134.49	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60970		HPTB02	201810	DP		Bancomer	15,601.50	8,402.99	7,198.51	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66567		HPTB02	201811	DP		Bancomer	15,601.50	8,061.88	7,539.62	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72294		HPTB02	201812	DP		Bancomer	15,601.50	8,061.87	7,539.63	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77567		HPTB02	201813	DP		Bancomer	15,601.50	8,061.88	7,539.62	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82684		HPTB02	201814	DP		Bancomer	26,048.92	10,631.29	15,417.63	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92109		HPTB02	201815	DP		Bancomer	15,601.50	9,388.93	6,212.57	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96941		HPTB02	201815	DP		Bancomer	7,250.31	2,076.12	5,174.19	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102666		HPTB02	201816	DP		Bancomer	16,116.94	8,605.63	7,511.31	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107597		HPTB02	201817	DP		Bancomer	16,116.94	8,255.64	7,861.30	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	112597		HPTB02	201818	DP		Bancomer	16,116.94	8,255.63	7,861.31	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	123027		HPTB02	201819	DP		Bancomer	16,116.94	8,255.64	7,861.30	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128456		HPTB02	201820	DP		Bancomer	16,116.94	8,255.63	7,861.31	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	138016		HPTB02	201821	DP		Bancomer	601.35	0.00	601.35	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	134194	[redacted]	HPTB02	201821	DP	[redacted]	Bancomer	16,116.94	8,255.64	7,861.30	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143514		HPTB02	201822	DP		Bancomer	16,148.59	8,255.63	7,892.96	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	149234		HPTB02	201823	DP		Bancomer	26,430.34	9,443.14	16,987.20	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160535		HPTB02	201824	DP		Bancomer	98,975.10	22,690.14	76,284.96	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	154766		HPTB02	201824	DP		Bancomer	16,148.59	8,001.13	8,147.46	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HPTB02	27 Pagos				$579,402.01	$215,016.07	$353,251.45				
				Total	109 Pagos				$975,720.69	$336,746.99	$627,839.21				
	N	1316	[redacted]	HK49023	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$10,576.88	$9,698.05	$878.83	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	6414		HK49023	201802	DP		Bancomer	10,576.88	9,698.05	878.83	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	15716		HK49023	201803	DP		Bancomer	10,576.88	9,695.76	881.12	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	20669		HK49023	201804	DP		Bancomer	10,576.88	9,695.76	881.12	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	25818		HK49023	201805	DP		Bancomer	10,576.88	10,095.76	481.12	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	31495		HK49023	201806	DP		Bancomer	17,640.80	11,288.83	6,351.97	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36860		HK49023	201807	DP		Bancomer	10,576.88	9,695.76	881.12	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	42098		HK49023	201808	DP		Bancomer	10,576.88	9,695.76	881.12	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	47779		HK49023	201809	DP		Bancomer	10,576.88	9,695.76	881.12	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	57871		HK49023	201810	DP		Bancomer	12,576.88	9,934.88	2,642.00	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
16	N	63383		HK49023	201811	DP		Bancomer	10,576.88	9,695.76	881.12	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	69044		HK49023	201812	DP		Bancomer	10,576.88	10,576.88	0.00				
	N	74654		HK49023	201813	DP		Bancomer	10,576.88	10,576.88	0.00				
	N	79773		HK49023	201814	DP		Bancomer	21,659.97	12,703.04	8,956.93	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	89241		HK49023	201815	DP		Bancomer	10,576.88	10,576.88	0.00				
	R	94269		HK49023	201815	DP		Bancomer	7,582.22	2,126.67	5,455.55	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99837		HK49023	201816	DP		Bancomer	10,925.63	10,925.63	0.00				
	N	104852		HK49023	201817	DP		Bancomer	11,986.29	10,840.29	1,146.00	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	109785		HK49023	201818	DP		Bancomer	11,986.29	10,197.08	1,789.21	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	116242		HK49023	201819	DP		Bancomer	1,381.44	223.73	1,157.71	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	120232		HK49023	201819	DP		Bancomer	12,021.39	10,201.14	1,820.25	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	125343		HK49023	201820	DP		Bancomer	12,021.39	10,207.21	1,814.18	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	130988		HK49023	201821	DP		Bancomer	12,021.39	10,201.14	1,820.25	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	140134		HK49023	201822	DP		Bancomer	12,021.39	10,201.14	1,820.25	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	146117	[redacted]	HK49023	201823	DP	[redacted]	Bancomer	18,910.08	11,118.60	7,791.48	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160634		HK49023	201824	DP		Bancomer	66,799.53	15,180.75	51,618.78	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	151665		HK49023	201824	DP		Bancomer	10,606.60	8,495.98	2,110.62	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK49023	27 Pagos				$367,063.85	$263,243.17	$103,820.68				
	N	1335		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$891.23	$652.56	$238.67	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	11267		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	953.15	285.95	667.20	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	6433		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	891.23	652.56	238.67	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	15735		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	891.23	728.21	163.02	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	20686		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	891.23	677.65	213.58	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	25836		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	891.23	677.65	213.58	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	31513		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	1,475.08	809.32	665.76	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36877		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	891.23	677.65	213.58	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	42117		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	891.23	677.65	213.58	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	47798		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	891.23	677.65	213.58	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	57890		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	891.23	697.42	193.81	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	63405		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	891.23	677.65	213.58	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	69066		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	891.23	677.65	213.58	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	74673		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	891.23	677.65	213.58	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	79792		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,475.82	839.98	635.84	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	89258		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	891.23	677.65	213.58	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	94286		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	405.49	127.12	278.37	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99854		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	920.08	689.41	230.67	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	104869		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	974.03	763.54	210.49	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	109802		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	987.52	714.79	272.73	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	116189		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	32.00	5.18	26.82	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	120250		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	989.52	715.13	274.39	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	125362		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	989.52	715.64	273.88	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	136100	[redacted]	HB01PRO	201821	DP	[redacted]	Bancomer	35.15	0.00	35.15	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	131007		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	989.52	715.13	274.39	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	140157		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	991.37	715.13	276.24	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	146140		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	1,466.13	701.58	764.55	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160636		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	5,606.30	1,274.08	4,332.22	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	151688		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	991.37	806.57	184.80	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	29 Pagos				$30,868.04	$18,708.15	$12,159.89				
	N	1334		HPTB02	201801	DP		Bancomer	$15,264.72	$4,854.85	$10,409.87	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	6432		HPTB02	201802	DP		Bancomer	15,264.72	4,854.84	10,409.88	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	15734		HPTB02	201803	DP		Bancomer	15,264.72	4,851.58	10,413.14	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	20685		HPTB02	201804	DP		Bancomer	15,264.72	4,851.58	10,413.14	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	25835		HPTB02	201805	DP		Bancomer	15,264.72	4,851.58	10,413.14	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	31512		HPTB02	201806	DP		Bancomer	25,341.76	7,124.17	18,217.59	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36876		HPTB02	201807	DP		Bancomer	15,264.72	4,851.58	10,413.14	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	42116		HPTB02	201808	DP		Bancomer	15,264.72	4,851.58	10,413.14	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	47797		HPTB02	201809	DP		Bancomer	15,264.72	4,851.58	10,413.14	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	57889		HPTB02	201810	DP		Bancomer	15,264.72	5,192.69	10,072.03	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	63404		HPTB02	201811	DP		Bancomer	15,264.72	5,894.91	9,369.81	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	69065		HPTB02	201812	DP		Bancomer	15,264.72	4,851.58	10,413.14	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	74672		HPTB02	201813	DP		Bancomer	15,264.72	4,851.58	10,413.14	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	79791		HPTB02	201814	DP		Bancomer	25,354.43	7,653.24	17,701.19	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	89257		HPTB02	201815	DP		Bancomer	15,264.72	4,851.58	10,413.14	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	94285		HPTB02	201815	DP		Bancomer	6,998.62	2,194.04	4,804.58	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99853		HPTB02	201816	DP		Bancomer	15,762.21	5,054.38	10,707.83	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	104868		HPTB02	201817	DP		Bancomer	103,053.33	32,983.92	70,069.41	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	104904		HPTB02	201817	DP		Bancomer	3,806.00	0.00	3,806.00	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	109801		HPTB02	201818	DP		Bancomer	16,926.13	5,492.54	11,433.59	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	116188		HPTB02	201819	DP		Bancomer	480.00	77.74	402.26	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	120249	[redacted]	HPTB02	201819	DP	[redacted]	Bancomer	16,956.13	5,498.42	11,457.71	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	125361		HPTB02	201820	DP		Bancomer	16,956.13	5,507.22	11,448.91	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	136099		HPTB02	201821	DP		Bancomer	495.42	0.00	495.42	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	131006		HPTB02	201821	DP		Bancomer	16,956.13	5,498.42	11,457.71	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	140156		HPTB02	201822	DP		Bancomer	16,982.20	5,498.42	11,483.78	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	146139		HPTB02	201823	DP		Bancomer	27,164.05	9,856.12	17,307.93	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160635		HPTB02	201824	DP		Bancomer	96,758.76	21,989.24	74,769.52	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	151687		HPTB02	201824	DP		Bancomer	16,982.20	10,177.47	6,804.73	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HPTB02	29 Pagos				$605,414.86	$189,066.85	$416,348.01				
				Total	85 Pagos				$1,003,346.75	$471,018.17	$532,328.58				
	N	2844		HK44	201801	DP		Bancomer	$18,493.41	$8,342.78	$10,150.63	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	7891		HK44	201802	DP		Bancomer	18,493.41	8,340.09	10,153.32	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17198		HK44	201803	DP		Bancomer	18,493.41	8,452.00	10,041.41	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22140		HK44	201804	DP		Bancomer	18,493.41	8,427.85	10,065.56	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27588		HK44	201805	DP		Bancomer	18,493.41	8,273.68	10,219.73	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33120		HK44	201806	DP		Bancomer	31,185.42	10,865.23	20,320.19	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38362		HK44	201807	DP		Bancomer	18,493.41	8,023.68	10,469.73	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43826		HK44	201808	DP		Bancomer	18,493.41	8,023.67	10,469.74	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
17	N	49405		HK44	201809	DP		Bancomer	18,493.41	8,023.68	10,469.73	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59489		HK44	201810	DP		Bancomer	20,493.41	8,678.56	11,814.85	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65092		HK44	201811	DP		Bancomer	18,493.41	8,782.01	9,711.40	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70803		HK44	201812	DP		Bancomer	18,493.41	8,782.00	9,711.41	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	76197		HK44	201813	DP		Bancomer	18,493.41	8,782.01	9,711.40	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81315		HK44	201814	DP		Bancomer	31,185.42	11,623.56	19,561.86	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90742		HK44	201815	DP		Bancomer	18,493.41	8,782.01	9,711.40	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95677		HK44	201815	DP		Bancomer	8,833.40	1,667.47	7,165.93	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101315		HK44	201816	DP		Bancomer	19,392.05	9,055.25	10,336.80	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106313		HK44	201817	DP		Bancomer	19,392.05	8,296.94	11,095.11	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	111259	[redacted]	HK44	201818	DP	[redacted]	Bancomer	19,392.05	8,296.92	11,095.13	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	117163		HK44	201819	DP		Bancomer	820.00	11.48	808.52	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121703		HK44	201819	DP		Bancomer	19,392.05	8,298.05	11,094.00	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126972		HK44	201820	DP		Bancomer	19,392.05	8,304.45	11,087.60	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132689		HK44	201821	DP		Bancomer	19,392.05	8,298.05	11,094.00	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141937		HK44	201822	DP		Bancomer	19,392.05	8,298.21	11,093.84	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	147786		HK44	201823	DP		Bancomer	32,707.13	11,283.57	21,423.56	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160489		HK44	201824	DP		Bancomer	122,835.53	28,576.76	94,258.77	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153320		HK44	201824	DP		Bancomer	19,392.05	8,298.21	11,093.84	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK44	27 Pagos				$625,117.63	$240,888.17	$384,229.46				
	N	2858		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,524.34	$1,524.34	$0.00				
	E	12609		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,345.40	403.63	941.77	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$10,276,030.50	Federal
	N	7905		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,528.18	1,528.18	0.00				
	N	17212		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,528.18	1,528.18	0.00				
	N	22154		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,528.18	1,528.18	0.00				
	N	27602		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,528.18	1,219.15	309.03	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33134		HB01PRO	201806	DP	[redacted]	Bancomer	2,346.81	1,402.44	944.37	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38376		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,528.18	1,219.15	309.03	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43840		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,528.18	1,219.15	309.03	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54460	[redacted]	HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,766.40	177.79	1,588.61	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	49419		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,528.18	1,219.15	309.03	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59503		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,528.18	1,261.39	266.79	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65108		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,528.18	1,219.15	309.03	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70819		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,528.18	1,219.15	309.03	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86234		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	611.55	183.46	428.09	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76211		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,528.18	1,219.15	309.03	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81329		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,346.81	1,402.44	944.37	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90756		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,528.18	1,219.15	309.03	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95691		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	600.91	167.90	433.01	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101329		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,600.14	1,243.28	356.86	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	106327	[redacted]	HB01PRO	201817	DP	[redacted]	Bancomer	1,600.14	1,410.08	190.06	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	111273		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,600.14	1,443.41	156.73	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114382		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	117130		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	64.00	0.90	63.10	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121717		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,604.14	1,443.48	160.66	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126986		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,604.14	1,443.90	160.24	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	137226		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	87.00	0.00	87.00	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	132703		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	1,604.14	1,443.48	160.66	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141956		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,607.94	1,443.49	164.45	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	147805		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	2,467.85	1,636.29	831.56	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160490		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	7,932.90	1,845.53	6,087.37	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153339		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,607.94	1,443.49	164.45	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	32 Pagos				$54,875.70	$35,658.46	$19,217.24				
				Total	59 Pagos				$679,993.33	$276,546.63	$403,446.70				
18	N	3107		HK47	201801	DP		Bancomer	$25,178.59	$7,504.13	$17,674.46	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	8145		HK47	201802	DP		Bancomer	25,178.59	7,504.63	17,673.96	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17454		HK47	201803	DP		Bancomer	25,178.59	7,580.45	17,598.14	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22396		HK47	201804	DP		Bancomer	25,178.59	7,580.45	17,598.14	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27874		HK47	201805	DP		Bancomer	25,178.59	7,980.45	17,198.14	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33435		HK47	201806	DP		Bancomer	42,380.13	11,459.17	30,920.96	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38638		HK47	201807	DP		Bancomer	25,178.59	7,580.45	17,598.14	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44144		HK47	201808	DP		Bancomer	25,178.59	7,580.45	17,598.14	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	49694		HK47	201809	DP		Bancomer	25,178.59	7,580.45	17,598.14	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59787		HK47	201810	DP		Bancomer	27,178.59	8,197.67	18,980.92	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65389		HK47	201811	DP		Bancomer	25,178.59	7,580.45	17,598.14	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71106		HK47	201812	DP		Bancomer	25,178.59	8,206.45	16,972.14	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	76472		HK47	201813	DP		Bancomer	25,178.59	8,206.45	16,972.14	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81589		HK47	201814	DP		Bancomer	42,380.13	12,085.17	30,294.96	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	91015	[redacted]	HK47	201815	DP	[redacted]	Bancomer	25,178.59	8,206.45	16,972.14	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95925		HK47	201815	DP		Bancomer	11,947.23	2,556.68	9,390.55	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	E	113566		HK47	201818	DP		Bancomer	24,513.06	6,032.88	18,480.18	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	N	120012		HK47	201819	DP		Bancomer	26,263.99	7,939.88	18,324.11	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	125114		HK47	201820	DP		Bancomer	26,263.99	7,953.95	18,310.04	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	130715		HK47	201821	DP		Bancomer	26,263.99	7,939.88	18,324.11	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	139876		HK47	201822	DP		Bancomer	26,263.99	7,030.18	19,233.81	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	139894		HK47	201822	DP		Bancomer	54,278.90	18,341.38	35,937.52	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	145871		HK47	201823	DP		Bancomer	44,338.09	12,020.07	32,318.02	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	5564		HK47	201824	CH		Bancomer	98,484.69	24,168.35	74,316.34	26/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	74,316.34	Estatal
	E	160628		HK47	201824	DP		Bancomer	44,581.02	11,733.95	32,847.07	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	4305		HK47	201824	CH		Bancomer	13,288.57	3,497.62	9,790.95	26/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	9,790.95	Estatal
	N	151421		HK47	201824	DP		Bancomer	26,263.99	7,940.00	18,323.99	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47	27 Pagos				$836,833.44	$241,988.09	$594,845.35				
	N	3112		HB01PRO	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$761.70	$226.59	$535.11	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12826		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	658.77	197.63	461.14	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	8150	[redacted]	HB01PRO	201802	DP		Bancomer	763.40	226.60	536.80	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	17459		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	763.40	226.47	536.93	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	22401		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	763.40	226.47	536.93	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27879		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	763.40	226.47	536.93	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33441		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	1,166.85	317.45	849.4	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38644		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	763.40	226.47	536.93	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44150		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	763.40	226.47	536.93	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54713		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,240.60	85.49	1,155.11	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	49700		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	763.40	226.47	536.93	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	59793		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	763.40	240.95	522.45	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65395		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	763.40	226.47	536.93	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	71112	[redacted]	HB01PRO	201812	DP	[redacted]	Bancomer	763.40	226.47	536.93	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86481		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	299.44	89.83	209.61	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	76478		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	763.40	226.47	536.93	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81595		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,166.85	317.45	849.40	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91020		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	763.40	226.47	536.93	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95930		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	293.50	88.46	205.04	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101589		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	31,457.39	7,953.98	23,503.41	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	106566		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	800.46	131.41	669.05	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	111530		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	828.27	131.41	696.86	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114460		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	117368		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	48.00	0.00	48.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121969		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	803.46	237.32	566.14	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	127258		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	803.46	237.65	565.81	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	137417		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	26.20	0.00	26.20	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	133003		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	803.46	237.32	566.14	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	142253		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	806.15	237.32	568.83	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	148075		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	1,230.41	333.09	897.32	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160686		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	3,950.92	953.44	2,997.48	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153609		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	806.15	237.32	568.83	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	32 Pagos				$59,727.69	$14,745.41	$44,982.28				
				Total	59 Pagos				$896,561.13	$256,733.50	$639,827.63				
	N	376		HK44	201801	DP		Bancomer	$16,922.77	$4,251.15	$12,671.62	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	5529		HK44	201802	DP		Bancomer	16,922.77	4,251.14	12,671.63	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	14845		HK44	201803	DP		Bancomer	17,184.55	4,389.86	12,794.69	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
19	N	19790		HK44	201804	DP		Bancomer	17,184.55	4,389.86	12,794.69	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	24840		HK44	201805	DP		Bancomer	17,184.55	4,639.86	12,544.69	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30486		HK44	201806	DP		Bancomer	28,774.49	6,827.41	21,947.08	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	35955		HK44	201807	DP		Bancomer	17,184.55	4,389.86	12,794.69	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	41057	[redacted]	HK44	201808	DP	[redacted]	Bancomer	17,184.55	4,389.86	12,794.69	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	46815		HK44	201809	DP		Bancomer	17,184.55	4,389.86	12,794.69	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	56863		HK44	201810	DP		Bancomer	19,184.55	4,868.27	14,316.28	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62365		HK44	201811	DP		Bancomer	17,184.55	4,389.86	12,794.69	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68009		HK44	201812	DP		Bancomer	17,184.55	4,389.86	12,794.69	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	73733		HK44	201813	DP		Bancomer	17,184.55	4,389.86	12,794.69	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	78852		HK44	201814	DP		Bancomer	28,774.49	6,827.41	21,947.08	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88318		HK44	201815	DP		Bancomer	17,184.55	4,389.86	12,794.69	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93426		HK44	201815	DP		Bancomer	8,207.41	1,483.39	6,724.02	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	E	3834		HK44	201824	CH		Bancomer	55,567.45	4,514.25	51,053.20	En tránsito al 31 de diciembre de 2018.			
				Subtotal HK44	17 Pagos				$346,199.43	$77,171.62	$269,027.81				
	N	403		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	680.58	222.25	458.33	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	E	10468		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	709.80	166.95	542.85	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	5556		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	680.58	222.25	458.33	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	5586		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	860.36	0.00	860.36	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	14872		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	19817		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	24873		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30519		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	1,122.05	316.01	806.04	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	35984		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41088		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	52186		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,381.60	99.24	1,282.36	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	46846		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	56894		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	691.22	243.18	448.04	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62400		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68044		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	83973		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	327.96	98.38	229.58	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	73761		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	78880	[redacted]	HB01PRO	201814	DP	[redacted]	Bancomer	1,122.05	316.01	806.04	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88344		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	691.22	225.39	465.83	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93452		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	323.16	88.27	234.89	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	E	160597		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	3,487.77	277.63	3,210.14	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	150700		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	745.07	112.51	632.56	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	22 Pagos				$19,044.40	$4,416.58	$14,627.82				
				Total	39 Pagos				$365,243.83	$81,588.20	$283,655.63				
	N	667		HK49010	201801	DP		Bancomer	$16,559.81	$4,621.12	$11,938.69	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	5798		HK49010	201802	DP		Bancomer	16,559.81	4,558.42	12,001.39	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	15106		HK49010	201803	DP		Bancomer	16,559.81	4,720.29	11,839.52	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	20058		HK49010	201804	DP		Bancomer	16,559.81	4,677.09	11,882.72	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	25187		HK49010	201805	DP		Bancomer	16,559.81	10,065.99	6,493.82	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30796		HK49010	201806	DP		Bancomer	27,722.93	12,124.16	15,598.77	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36242		HK49010	201807	DP		Bancomer	16,559.81	9,665.99	6,893.82	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41394		HK49010	201808	DP		Bancomer	16,559.81	9,622.79	6,937.02	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	47114		HK49010	201809	DP	[redacted]	Bancomer	16,559.81	13,130.41	3,429.40	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	57186		HK49010	201810	DP		Bancomer	18,559.81	13,569.37	4,990.44	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
20	N	62695	[redacted]	HK49010	201811	DP		Bancomer	16,559.81	13,130.41	3,429.40	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68351		HK49010	201812	DP		Bancomer	16,559.81	13,087.21	3,472.60	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	74018		HK49010	201813	DP		Bancomer	16,559.81	13,130.41	3,429.40	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	79135		HK49010	201814	DP		Bancomer	28,937.14	15,814.10	13,123.04	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88599		HK49010	201815	DP		Bancomer	16,559.81	13,594.53	2,965.28	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93679		HK49010	201815	DP		Bancomer	8,574.49	1,697.16	6,877.33	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99211		HK49010	201816	DP		Bancomer	17,111.98	13,427.47	3,684.51	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	104244		HK49010	201817	DP		Bancomer	17,111.98	13,468.94	3,643.04	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	109157		HK49010	201818	DP		Bancomer	17,111.98	13,429.21	3,682.77	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	115669		HK49010	201819	DP		Bancomer	1,381.44	143.04	1,238.40	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	119611		HK49010	201819	DP		Bancomer	17,147.08	13,482.22	3,664.86	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	124700	[redacted]	HK49010	201820	DP	[redacted]	Bancomer	17,147.08	13,513.42	3,633.66	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	130256		HK49010	201821	DP		Bancomer	17,147.08	13,482.22	3,664.86	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	139396		HK49010	201822	DP		Bancomer	17,147.08	13,443.22	3,703.86	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	145428		HK49010	201823	DP		Bancomer	28,417.63	17,267.26	11,150.37	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160604		HK49010	201824	DP		Bancomer	106,426.05	24,700.36	81,725.69	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	150979		HK49010	201824	DP		Bancomer	16,792.95	15,760.10	1,032.85	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK49010	27 Pagos				$555,454.42	$309,326.91	$246,127.51				
	N	714		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$4,264.03	$2,909.08	$1,354.95	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	715		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	752.47	193.78	558.69	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	E	10733		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	663.03	198.91	464.12	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	5845		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	4,027.64	2,816.29	1,211.35	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	5846		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	776.29	194.57	581.72	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	15153		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	4,398.94	2,966.48	1,432.46	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	15154		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	776.29	197.51	578.78	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	20105		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	4,398.94	2,933.36	1,465.58	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	20106		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	776.29	195.93	580.36	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	25234		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	4,398.94	2,942.36	1,456.58	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	25235		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	776.29	197.51	578.78	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	30843		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	6,717.99	3,453.02	3,264.97	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	30844		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	1,185.53	287.63	897.90	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	36288		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	4,398.94	2,942.36	1,456.58	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	36289		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	776.29	197.51	578.78	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	41440		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	4,398.94	2,933.38	1,465.56	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	41441		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	776.29	195.93	580.36	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	47160		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	4,398.94	2,942.36	1,456.58	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	47161		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	776.29	197.51	578.78	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	57232		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	4,398.94	3,033.55	1,365.39	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	57233	[redacted]	HB01PRO	201810	DP	[redacted]	Bancomer	776.29	213.61	562.68	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	62741		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	4,398.94	2,942.36	1,456.58	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	62742		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	776.29	197.51	578.78	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	68398		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	776.29	195.93	580.36	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	68397		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	4,398.94	2,933.38	1,465.56	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	74064		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	4,398.94	2,942.36	1,456.58	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	74065		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	776.29	197.51	578.78	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	79182		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	6,719.60	3,499.87	3,219.73	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	79183		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,185.81	295.90	889.91	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	88646		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	4,398.94	2,400.52	1,998.42	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	88647		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	776.29	197.51	578.78	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	93726		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	284.76	87.78	196.98	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	R	93725		HB01PRO	201815	DP	[redacted]	Bancomer	1,613.62	497.42	1,116.20	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	99257		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	4,537.46	2,441.16	2,096.30	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	99258	[redacted]	HB01PRO	201816	DP		Bancomer	800.74	204.68	596.06	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	104290		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	4,537.46	3,169.20	1,368.26	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	104291		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	800.74	206.20	594.54	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	109203		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	4,537.46	3,160.95	1,376.51	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	109204		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	800.74	204.75	595.99	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	115639		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	272.00	28.16	243.84	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	E	115640		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	48.00	4.97	43.03	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	119658		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	4,554.46	3,171.96	1,382.50	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	119659		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	803.74	206.69	597.05	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	124744		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	4,554.46	3,178.44	1,376.02	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	124745		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	803.74	207.83	595.91	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	135688		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	193.80	0.00	193.80	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	E	135689		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	34.20	0.00	34.20	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	130302	[redacted]	HB01PRO	201821	DP	[redacted]	Bancomer	4,554.46	3,171.96	1,382.50	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	130303		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	803.74	206.69	597.05	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	139442		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	4,567.21	3,163.86	1,403.35	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	139443		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	805.99	205.26	600.73	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	145474		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	6,656.25	3,945.29	2,710.96	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	N	145475		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	1,134.33	1,134.33	0.00				
	E	160606		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	22,109.22	5,131.32	16,977.90	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160607		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	3,901.64	905.53	2,996.11	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	151025		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	4,567.21	3,450.84	1,116.37	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	151026		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	805.99	255.90	550.09	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	57 Pagos				$162,303.34	$86,286.66	$76,016.68				
				Total	84 Pagos				$717,757.76	$395,613.57	$322,144.19				
21	N	33154	[redacted]	HK47	201801	CH	[redacted]	Bancomer	$25,401.18	$6,755.64	$18,645.54	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199738045	$18,645.54	Estatal
	N	33729		HK47	201802	CH		Bancomer	25,401.18	6,756.89	18,644.29	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199738045	18,644.29	Estatal
	N	34255		HK47	201803	CH		Bancomer	25,401.18	6,832.81	18,568.37	16/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199738045	18,568.37	Estatal
	N	22717		HK47	201804	DP		Bancomer	25,401.18	6,832.81	18,568.37	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28253		HK47	201805	DP		Bancomer	25,401.18	7,232.81	18,168.37	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33783		HK47	201806	DP		Bancomer	42,879.08	10,776.86	32,102.22	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38962		HK47	201807	DP		Bancomer	25,401.18	6,832.81	18,568.37	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44529		HK47	201808	DP		Bancomer	25,401.18	6,832.81	18,568.37	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	50052		HK47	201809	DP		Bancomer	25,401.18	6,832.81	18,568.37	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60149		HK47	201810	DP		Bancomer	27,401.18	7,460.95	19,940.23	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65746		HK47	201811	DP		Bancomer	25,401.18	6,832.81	18,568.37	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71468		HK47	201812	DP		Bancomer	25,401.18	6,832.81	18,568.37	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	76800		HK47	201813	DP		Bancomer	25,401.18	6,832.81	18,568.37	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81919		HK47	201814	DP		Bancomer	42,879.08	10,776.86	32,102.22	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91334		HK47	201815	DP		Bancomer	25,401.18	6,832.81	18,568.37	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	98413	[redacted]	HK47	201816	DP		Bancomer	12,136.48	2,625.02	9,511.46	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	113582	[redacted]	HK47	201818	DP	[redacted]	Bancomer	53,346.26	13,692.40	39,653.86	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	113581		HK47	201818	DP		Bancomer	26,673.13	6,240.68	20,432.45	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	117629		HK47	201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122285		HK47	201819	DP		Bancomer	26,673.13	7,218.34	19,454.79	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	127624		HK47	201820	DP		Bancomer	26,673.13	7,232.16	19,440.97	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	133365		HK47	201821	DP		Bancomer	26,673.13	7,218.34	19,454.79	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	142622		HK47	201822	DP		Bancomer	26,673.13	7,218.46	19,454.67	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	148425		HK47	201823	DP		Bancomer	45,032.92	11,366.03	33,666.89	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	5842		HK47	201824	CH		Bancomer	99,736.45	24,242.94	75,493.51	26/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	75,493.51	Estatal
	E	160695		HK47	201824	DP		Bancomer	58,577.73	15,274.86	43,302.87	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153953		HK47	201824	DP		Bancomer	26,673.13	7,218.46	19,454.67	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47	27 Pagos				$847,662.12	$220,802.99	$626,859.13				
	N	33155		HB01PRO	201801	CH		Bancomer	$1,329.59	$841.95	$487.64	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199738045	$487.64	Estatal
	E	35506		HB01PRO	201802	CH		Bancomer	1,179.18	353.76	825.42	31/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199738959	825.42	Federal
	N	33730		HB01PRO	201802	CH		Bancomer	1,333.91	842.00	491.91	15/01/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199738045	491.91	Estatal
	N	34256		HB01PRO	201803	CH		Bancomer	1,333.91	930.36	403.55	16/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199738045	403.55	Estatal
	N	22726		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,333.91	871.31	462.60	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	28262		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,333.91	872.12	461.79	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	33793		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,055.81	1,035.03	1,020.78	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	38972		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,333.91	872.12	461.79	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	44539		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,333.91	872.13	461.78	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	55035		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,537.30	152.10	1,385.20	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	50062		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,333.91	872.12	461.79	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	60159		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,333.91	898.07	435.84	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	65760		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,333.91	872.12	461.79	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	71482		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,333.91	872.13	461.78	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	86787		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	535.99	160.80	375.19	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	76810	[redacted]	HB01PRO	201813	DP	[redacted]	Bancomer	1,333.91	872.12	461.79	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	81929		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,055.81	1,035.03	1,020.78	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	91343		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,333.91	872.12	461.79	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	96241		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	524.66	164.21	360.45	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	101910		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,377.06	646.87	730.19	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	111847		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,420.08	648.29	771.79	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114551		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	117623		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	48.00	0.00	48.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	122293		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,400.81	893.58	507.23	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	127632		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,400.81	894.16	506.65	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	137669		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	71.80	0.00	71.80	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	133374		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	1,400.81	893.58	507.23	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	142637		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	5,112.00	0.00	5,112.00	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	142631		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,403.66	893.59	510.07	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	148434		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	2,162.62	1,065.04	1,097.58	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160697		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	7,044.93	1,683.85	5,361.08	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	153962		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,403.66	893.59	510.07	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	32 Pagos				$52,086.35	$22,774.15	$29,312.20				
				Total	59 Pagos				$899,748.47	$243,577.14	$656,171.33				
	N	2426		HK47	201801	DP		Bancomer	$30,860.17	$14,681.53	$16,178.64	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	7478		HK47	201802	DP		Bancomer	30,860.17	14,681.53	16,178.64	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16780		HK47	201803	DP		Bancomer	30,860.17	14,757.44	16,102.73	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21726		HK47	201804	DP		Bancomer	30,860.17	14,757.44	16,102.73	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
22	N	27088		HK47	201805	DP		Bancomer	30,860.17	15,157.44	15,702.73	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	32675		HK47	201806	DP		Bancomer	52,260.66	19,715.49	32,545.17	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	37932		HK47	201807	DP		Bancomer	30,860.17	14,757.44	16,102.73	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	43363		HK47	201808	DP		Bancomer	31,340.90	14,901.73	16,439.17	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	48944		HK47	201809	DP		Bancomer	31,340.90	14,901.73	16,439.17	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	59034	[redacted]	HK47	201810	DP	[redacted]	Bancomer	33,340.90	15,528.08	17,812.82	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64615		HK47	201811	DP		Bancomer	31,340.90	14,901.73	16,439.17	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70316		HK47	201812	DP		Bancomer	31,340.90	14,901.72	16,439.18	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	75756		HK47	201813	DP		Bancomer	31,340.90	14,901.73	16,439.17	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	80873		HK47	201814	DP		Bancomer	53,099.10	19,961.09	33,138.01	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90308		HK47	201815	DP		Bancomer	31,340.90	14,901.73	16,439.17	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	98239		HK47	201816	DP		Bancomer	14,965.95	3,462.82	11,503.13	29/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	277,527.93	Estatal
	E	113574		HK47	201818	DP		Bancomer	64,810.89	36,846.45	27,964.44	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	113573		HK47	201818	DP		Bancomer	32,405.45	7,552.16	24,853.29	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	783,559.70	Estatal
	E	117013		HK47	201819	DP		Bancomer	820.00	0.00	820.00	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	121282		HK47	201819	DP		Bancomer	32,405.45	15,437.13	16,968.32	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126563		HK47	201820	DP		Bancomer	32,405.45	15,437.12	16,968.33	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	132149		HK47	201821	DP		Bancomer	32,405.45	15,437.13	16,968.32	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141440		HK47	201822	DP		Bancomer	32,405.45	15,437.12	16,968.33	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	147312		HK47	201823	DP		Bancomer	54,955.68	21,378.98	33,576.70	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	5164		HK47	201824	CH		Bancomer	126,044.81	32,896.67	93,148.14	21/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381210	93,148.14	Estatal
	E	160468		HK47	201824	DP		Bancomer	81,651.53	20,409.10	61,242.43	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	152851		HK47	201824	DP		Bancomer	32,405.45	16,095.35	16,310.10	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47	27 Pagos				$1,049,588.64	$433,797.88	$615,790.76				
	N	2377		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,249.77	$446.50	$803.27	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	12177		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,358.66	407.60	951.06	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7432		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,249.77	446.50	803.27	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16734		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,249.77	446.28	803.49	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21676		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,249.77	446.28	803.49	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	27026		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,249.77	446.28	803.49	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	32624		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,089.09	640.73	1,448.36	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	37885		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,249.77	446.28	803.49	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	43308	[redacted]	HB01PRO	201808	DP	[redacted]	Bancomer	1,269.59	453.75	815.84	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	54003		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,642.88	186.92	1,455.96	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	48897		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,269.59	453.75	815.84	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	58986		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,269.59	478.34	791.25	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64569		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,269.59	453.75	815.84	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	70262		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,269.59	453.75	815.84	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	85781		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	627.48	200.79	426.69	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	75709		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,269.59	453.75	815.84	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	80825		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,123.63	652.34	1,471.29	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	90261		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,269.59	453.75	815.84	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	95228		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	614.37	201.38	412.99	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	100850		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,311.44	431.30	880.14	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	105846		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	1,311.44	431.30	880.14	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	110785		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,349.80	431.30	918.50	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114236		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	N	121237		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,311.44	470.86	840.58	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126520		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,311.44	470.86	840.58	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	136868		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	26.20	0.00	26.20	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	132094		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	1,311.44	470.86	840.58	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141391		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,315.94	470.86	845.08	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	147262		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	2,201.11	678.26	1,522.85	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160467		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	8,320.91	2,136.31	6,184.60	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	152803		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,315.94	470.86	845.08	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	31 Pagos				$48,543.81	$14,631.49	$33,912.32				
				Total	58 Pagos				$1,098,132.45	$448,429.37	$649,703.08				
	N	1986		HK49	201801	DP		Bancomer	$22,661.68	$15,104.16	$7,557.52	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
23	N	7046		HK49	201802	DP		Bancomer	22,661.68	15,103.84	7,557.84	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16349		HK49	201803	DP		Bancomer	23,017.81	12,193.65	10,824.16	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	21297	[redacted]	HK49	201804	DP	[redacted]	Bancomer	23,017.81	12,193.65	10,824.16	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	26589		HK49	201805	DP		Bancomer	23,017.81	12,593.65	10,424.16	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	32207		HK49	201806	DP		Bancomer	38,842.42	15,666.43	23,175.99	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	37495		HK49	201807	DP		Bancomer	23,017.81	12,193.65	10,824.16	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	42857		HK49	201808	DP		Bancomer	23,017.81	12,193.65	10,824.16	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	48470		HK49	201809	DP		Bancomer	23,017.81	12,193.65	10,824.16	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	58573		HK49	201810	DP		Bancomer	25,017.81	12,880.70	12,137.11	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64128		HK49	201811	DP		Bancomer	23,017.81	13,535.32	9,482.49	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	69816		HK49	201812	DP		Bancomer	23,017.81	13,445.87	9,571.94	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	75311		HK49	201813	DP		Bancomer	23,017.81	13,535.32	9,482.49	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	80433		HK49	201814	DP		Bancomer	38,842.42	16,467.95	22,374.47	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	89871		HK49	201815	DP		Bancomer	23,017.81	13,535.32	9,482.49	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	94860		HK49	201815	DP		Bancomer	10,995.25	2,291.93	8,703.32	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	100462		HK49	201816	DP		Bancomer	23,799.45	13,950.86	9,848.59	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	105461		HK49	201817	DP		Bancomer	23,799.45	13,192.55	10,606.90	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	110398		HK49	201818	DP		Bancomer	23,799.45	12,542.04	11,257.41	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	116831		HK49	201819	DP		Bancomer	820.00	15.37	804.63	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	120847		HK49	201819	DP		Bancomer	23,799.45	12,543.46	11,255.99	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126096		HK49	201820	DP		Bancomer	23,799.45	12,550.24	11,249.21	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	131656		HK49	201821	DP		Bancomer	23,799.45	12,543.46	11,255.99	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	140953		HK49	201822	DP		Bancomer	23,799.45	19,962.40	3,837.05	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	9300		HK49	201822	CH		Bancomer	7,721.09	0.00	7,721.09	03/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381423	7,721.09	Federal
	N	146839		HK49	201823	DP		Bancomer	40,166.00	27,386.98	12,779.02	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	N	10167		HK49	201823	CH		Bancomer	11,720.19	0.00	11,720.19	19/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381423	11,720.19	Federal
	E	160655		HK49	201824	DP		Bancomer	150,709.56	69,728.20	80,981.36	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	152383		HK49	201824	DP		Bancomer	23,799.45	19,962.40	3,837.05	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	11073		HK49	201824	CH		Bancomer	7,721.09	0.00	7,721.09	19/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381423	7,721.09	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
				Subtotal HK49	30 Pagos				$798,452.89	$419,506.70	$378,946.19				
	N	1877		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,255.20	$1,255.20	$0.00				
	E	11739		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,314.87	394.46	920.41	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$10,276,030.50	Federal
	N	6954		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,255.20	1,255.20	0.00				
	N	16256		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	N	21202		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	N	26467		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	N	32102		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,089.33	1,549.18	540.15	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	37399		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	N	42731		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	E	53536		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,852.25	213.63	1,638.62	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	48361		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	N	58466		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	N	64022		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	N	69707		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	E	85331		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	607.71	182.32	425.39	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	75213		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	N	80335		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,089.33	2,089.33	0.00				
	N	89773		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,275.27	1,275.27	0.00				
	R	94771		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	599.70	179.65	420.05	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	100364		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,315.54	1,315.54	0.00				
	N	105366		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	1,315.54	1,315.54	0.00				
	N	110303		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,315.54	1,164.88	150.66	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114110		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	116671		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	80.00	1.50	78.50	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	120753		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,320.54	1,021.64	298.90	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	125973		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,320.54	1,021.99	298.55	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	136482		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	87.95	0.00	87.95	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	131554		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	1,320.54	1,021.64	298.90	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	140829		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,323.79	1,323.79	0.00				
	N	146738		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	2,165.77	1,776.51	389.26	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160653		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	7,753.30	3,587.19	4,166.11	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	11161		HB01PRO	201824	CH		Bancomer	36,491.79	0.00	36,491.79	21/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381423	36,491.79	Federal
	N	152285		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,323.79	1,323.79	0.00				
				Subtotal HB01PRO	33 Pagos				$84,841.04	$36,020.95	$48,820.09				
				Total	63 Pagos				$ 883,293.93	$455,527.65	$427,766.28				
24	N	1989		HK44	201801	DP		Bancomer	$16,399.23	$4,179.57	$12,219.66	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	7049		HK44	201802	DP		Bancomer	16,661.00	4,242.51	12,418.49	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	16352		HK44	201803	DP		Bancomer	16,661.00	4,319.67	12,341.33	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21300		HK44	201804	DP		Bancomer	16,661.00	4,319.66	12,341.34	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	26592	[redacted]	HK44	201805	DP	[redacted]	Bancomer	16,661.00	4,569.67	12,091.33	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	32210		HK44	201806	DP		Bancomer	27,872.84	6,658.32	21,214.52	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	37498		HK44	201807	DP		Bancomer	16,661.00	4,319.67	12,341.33	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	42860		HK44	201808	DP		Bancomer	16,661.00	4,319.66	12,341.34	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	48473		HK44	201809	DP		Bancomer	16,661.00	4,319.67	12,341.33	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	58576		HK44	201810	DP		Bancomer	18,661.00	8,043.20	10,617.80	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64131		HK44	201811	DP		Bancomer	16,661.00	7,561.90	9,099.10	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	69819		HK44	201812	DP		Bancomer	16,661.00	8,471.89	8,189.11	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	75314		HK44	201813	DP		Bancomer	16,661.00	8,471.90	8,189.10	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	80436		HK44	201814	DP		Bancomer	27,872.84	10,810.55	17,062.29	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	89874		HK44	201815	DP		Bancomer	16,661.00	8,471.90	8,189.10	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	94863		HK44	201815	DP		Bancomer	7,957.02	1,435.49	6,521.53	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	100465		HK44	201816	DP		Bancomer	17,226.65	8,606.23	8,620.42	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	105464		HK44	201817	DP		Bancomer	17,226.65	7,696.24	9,530.41	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	110401		HK44	201818	DP		Bancomer	17,226.65	7,696.23	9,530.42	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	116834		HK44	201819	DP		Bancomer	820.00	10.79	809.21	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	120850		HK44	201819	DP		Bancomer	17,226.65	7,697.13	9,529.52	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126099		HK44	201820	DP		Bancomer	17,226.65	7,700.39	9,526.26	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	131659		HK44	201821	DP		Bancomer	17,226.65	7,697.13	9,529.52	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	140956		HK44	201822	DP		Bancomer	17,226.65	7,697.26	9,529.39	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	146842		HK44	201823	DP		Bancomer	28,905.26	10,201.03	18,704.23	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160656		HK44	201824	DP		Bancomer	107,693.15	23,972.66	83,720.49	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	152386		HK44	201824	DP		Bancomer	17,226.65	7,697.26	9,529.39	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK44	27 Pagos				$557,265.54	$191,187.58	$366,077.96				
	N	2042		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,049.20	$789.65	$259.55	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	E	11878		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	915.22	215.26	699.96	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	7102		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,069.25	794.13	275.12	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	16405	[redacted]	HB01PRO	201803	DP	[redacted]	Bancomer	1,069.25	892.16	177.09	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	21351		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,069.25	826.66	242.59	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	26646		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,069.25	827.51	241.74	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	32264		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	1,623.34	943.09	680.25	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	37552		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,069.25	827.51	241.74	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	42916		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,069.25	827.51	241.74	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	E	53682		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,558.80	132.01	1,426.79	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,432,891.10	Federal
	N	48529		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,069.25	827.51	241.74	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	58632		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,069.25	851.30	217.95	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	64187		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,069.25	827.51	241.74	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	69875		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,069.25	827.51	241.74	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	E	85474		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	423.11	126.94	296.17	11/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	4,630,013.04	Estatal
	N	75369		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	1,069.25	827.51	241.74	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	80491		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,623.34	943.09	680.25	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	89925		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,069.25	827.51	241.74	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	94914		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	417.34	114.11	303.23	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	100516		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,103.01	837.46	265.55	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	105515		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	1,103.01	837.46	265.55	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	110452		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,103.01	837.46	265.55	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	114148		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	2,614.85	0.00	2,614.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	4,512,486.00	Federal
	E	116826		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	64.00	0.84	63.16	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	120901		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,107.01	837.51	269.50	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	126156		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,107.01	837.67	269.34	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	136597		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	71.80	0.00	71.80	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	131714		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	1,107.01	837.51	269.50	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	141011		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,110.01	837.51	272.50	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	146897		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	1,687.17	961.25	725.92	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal

#		TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
		E	160660	[redacted]	HB01PRO	201824	DP	[redacted]	Bancomer	5,322.17	1,184.72	4,137.45	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
		N	152441		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,110.01	837.51	272.50	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
					Subtotal HB01PRO	32 Pagos				$39,051.42	$22,095.38	$16,956.04				
					Total	59 Pagos				$596,316.96	$213,282.96	$383,034.00				
25		N	4455	[redacted]	HK47164	201801	DP	[redacted]	Bancomer	$10,917.36	$4,614.09	$6,303.27	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
		N	9435		HK47164	201802	DP		Bancomer	10,917.36	4,614.08	6,303.28	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
		N	18743		HK47164	201803	DP		Bancomer	10,917.36	4,610.78	6,306.58	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
		N	23724		HK47164	201804	DP		Bancomer	10,917.36	4,610.78	6,306.58	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
		N	29331		HK47164	201805	DP		Bancomer	10,917.36	5,010.78	5,906.58	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
		N	34863		HK47164	201806	DP		Bancomer	18,195.87	6,236.84	11,959.03	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
		N	39954		HK47164	201807	DP		Bancomer	10,917.36	4,610.78	6,306.58	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
		N	45651		HK47164	201808	DP		Bancomer	10,917.36	4,610.78	6,306.58	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
		N	51095		HK47164	201809	DP		Bancomer	10,917.36	4,610.78	6,306.58	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
		N	61234		HK47164	201810	DP		Bancomer	12,917.36	4,956.50	7,960.86	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
		N	66817		HK47164	201811	DP		Bancomer	10,917.36	4,610.78	6,306.58	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
		N	72560		HK47164	201812	DP		Bancomer	10,917.36	3,227.78	7,689.58	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
		N	77802		HK47164	201813	DP		Bancomer	10,917.36	3,227.78	7,689.58	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
		N	82919		HK47164	201814	DP		Bancomer	19,381.90	5,012.14	14,369.76	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
		N	92368		HK47164	201815	DP		Bancomer	10,917.36	4,163.62	6,753.74	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
		R	97167		HK47164	201815	DP		Bancomer	5,858.84	1,589.63	4,269.21	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
		N	102924		HK47164	201816	DP		Bancomer	11,277.68	4,294.94	6,982.74	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
		N	107836		HK47164	201817	DP		Bancomer	11,277.68	4,849.95	6,427.73	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
		N	112853		HK47164	201818	DP		Bancomer	11,277.68	3,636.61	7,641.07	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
		E	118518		HK47164	201819	DP		Bancomer	1,381.44	148.11	1,233.33	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
		N	123262		HK47164	201819	DP		Bancomer	11,312.78	3,647.96	7,664.82	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
		N	128713		HK47164	201820	DP		Bancomer	11,312.78	3,714.27	7,598.51	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
		N	134447		HK47164	201821	DP		Bancomer	11,312.78	3,396.29	7,916.49	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
		N	143784		HK47164	201822	DP		Bancomer	11,312.78	3,396.29	7,916.49	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	149469	[redacted]	HK47164	201823	DP	[redacted]	Bancomer	18,402.79	4,179.43	14,223.36	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160770		HK47164	201824	DP		Bancomer	69,474.74	16,142.65	53,332.09	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	155001		HK47164	201824	DP		Bancomer	10,958.65	5,916.08	5,042.57	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HK47164	27 Pagos				$366,664.07	$123,640.50	$243,023.57				
	N	4477		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	$1,275.24	$374.60	$900.64	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	4480		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	N	4478		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	765.15	224.77	540.38	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	N	4479		HB01PRO	201801	DP		Bancomer	765.15	224.77	540.38	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,660,839.45	Estatal
	E	13947		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,336.92	401.08	935.84	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	10,276,030.50	Federal
	N	9457		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	1,275.24	374.60	900.64	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	9461		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	9458		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	765.15	224.76	540.39	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	9459		HB01PRO	201802	DP		Bancomer	765.15	224.76	540.39	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18765		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	18768		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	18766		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	18767		HB01PRO	201803	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23746		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	23751		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	23747		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	23748		HB01PRO	201804	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	29353		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	29356		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	29354		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	29355		HB01PRO	201805	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	34886		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	2,087.43	555.68	1,531.75	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	34889		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	34887	[redacted]	HB01PRO	201806	DP	[redacted]	Bancomer	1,252.46	333.41	919.05	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	34888		HB01PRO	201806	DP		Bancomer	1,252.46	333.41	919.05	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39979		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	39976		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	39977		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	39978		HB01PRO	201807	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45674		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	45678		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	45675		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	45676		HB01PRO	201808	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	51118		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	51121		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	51119		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	51120		HB01PRO	201809	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	61257		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	1,275.24	412.81	862.43	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	61260		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	61258		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	765.15	247.69	517.46	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	61259		HB01PRO	201810	DP		Bancomer	765.15	247.69	517.46	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66847		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	66854		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	66848		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	66849		HB01PRO	201811	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72591		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	72592		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	72590		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	72594		HB01PRO	201812	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	77824	[redacted]	HB01PRO	201813	DP	[redacted]	Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	77826		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	77825		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	77828		HB01PRO	201813	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82941		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	2,088.09	573.34	1,514.75	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	82944		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	82942		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,252.86	344.01	908.85	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	82943		HB01PRO	201814	DP		Bancomer	1,252.86	344.01	908.85	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92390		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	1,275.24	374.23	901.01	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	92397		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	528.14	0.00	528.14	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	92391		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	92392		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	765.15	224.54	540.61	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97190		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	339.37	99.96	239.41	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	R	97189		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	565.61	166.60	399.01	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	R	97191		HB01PRO	201815	DP		Bancomer	339.37	99.96	239.41	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102946		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	1,336.27	398.13	938.14	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	102949		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	546.10	0.00	546.10	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	102947		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	801.77	238.88	562.89	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	102948		HB01PRO	201816	DP		Bancomer	801.77	238.88	562.89	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107858		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	1,336.27	398.13	938.14	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	107861		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	546.10	0.00	546.10	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	107859		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	801.77	238.88	562.89	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	107860		HB01PRO	201817	DP		Bancomer	801.77	238.88	562.89	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	112875		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	1,336.27	398.13	938.14	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	112879		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	546.10	0.00	546.10	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	112876		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	801.77	238.88	562.89	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	N	112877		HB01PRO	201818	DP		Bancomer	801.77	238.88	562.89	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118513		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	80.00	8.58	71.42	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	118514	[redacted]	HB01PRO	201819	DP	[redacted]	Bancomer	48.00	5.15	42.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	E	118515		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	48.00	5.15	42.85	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	123284		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	1,341.27	399.41	941.86	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	123286		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	804.77	239.66	565.11	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	123285		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	804.77	239.66	565.11	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	123287		HB01PRO	201819	DP		Bancomer	546.10	0.00	546.10	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128736		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	1,341.27	406.94	934.33	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	128740		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	546.10	0.00	546.10	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	128737		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	804.77	244.17	560.60	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	N	128738		HB01PRO	201820	DP		Bancomer	804.77	244.17	560.60	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	138185		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	61.75	0.00	61.75	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	E	138186		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	37.05	0.00	37.05	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	E	138187		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	37.05	0.00	37.05	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	134470		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	1,341.27	399.41	941.86	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	134473		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	546.10	0.00	546.10	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	134471		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	804.77	239.66	565.11	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	134472		HB01PRO	201821	DP		Bancomer	804.77	239.66	565.11	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143818		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	1,344.52	399.41	945.11	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	143831		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	546.10	0.00	546.10	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	143819		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	806.72	239.66	567.06	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	143820		HB01PRO	201822	DP		Bancomer	806.72	239.66	567.06	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	149503		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	2,007.81	181.12	1,826.69	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	N	149506		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	546.10	0.00	546.10	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	N	149504		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	1,204.69	122.68	1,082.01	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	N	149505		HB01PRO	201823	DP		Bancomer	1,204.69	122.68	1,082.01	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160772		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	7,884.44	1,831.97	6,052.47	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	E	160773	[redacted]	HB01PRO	201824	DP	[redacted]	Bancomer	4,730.69	1,099.19	3,631.50	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	E	160774		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	4,730.69	1,099.19	3,631.50	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	155035		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	1,344.52	581.46	763.06	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	155036		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	806.72	348.88	457.84	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	155037		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	806.72	348.88	457.84	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
	N	155039		HB01PRO	201824	DP		Bancomer	546.10	0.00	546.10	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HB01PRO	109 Pagos				$106,739.09	$25,955.08	$80,784.01				
	N	4476		HPC01	201801	DP		Bancomer	$5,575.61	$1,679.91	$3,895.70	15/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	$13,660,839.45	Estatal
	N	9456		HPC01	201802	DP		Bancomer	5,575.61	1,679.91	3,895.70	30/01/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,438,604.69	Estatal
	N	18764		HPC01	201803	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	14/02/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0199740414	13,779,842.94	Estatal
	N	23745		HPC01	201804	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	27/02/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,516,266.74	Estatal
	N	29352		HPC01	201805	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	14/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,523,381.63	Estatal
	N	34885		HPC01	201806	DP		Bancomer	9,141.98	2,475.04	6,666.94	23/03/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	24,473,474.01	Estatal
	N	39975		HPC01	201807	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	13/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	13,105,337.29	Estatal
	N	45673		HPC01	201808	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	27/04/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0199740414	14,327,858.14	Federal
	N	51117		HPC01	201809	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	14/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,824,530.56	Estatal
	N	61256		HPC01	201810	DP		Bancomer	5,575.61	1,847.69	3,727.92	29/05/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	15,493,954.14	Federal
	N	66846		HPC01	201811	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	14/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,819,945.89	Federal
	N	72589		HPC01	201812	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	29/06/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,619,864.49	Federal
	N	77823		HPC01	201813	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	05/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	12,973,801.58	Federal
	N	82940		HPC01	201814	DP		Bancomer	9,144.90	2,552.60	6,592.30	06/07/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	23,462,182.78	Federal
	N	92389		HPC01	201815	DP		Bancomer	5,575.61	1,678.29	3,897.32	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	N	92396		HPC01	201815	DP		Bancomer	10,680.09	0.00	10,680.09	14/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,554,115.44	Federal
	R	97188		HPC01	201815	DP		Bancomer	2,483.65	731.59	10,680.09	15/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	7,116,194.80	Estatal
	N	102945		HPC01	201816	DP		Bancomer	5,843.18	1,783.13	4,060.05	30/08/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,631,257.35	Federal
	N	107857		HPC01	201817	DP		Bancomer	5,843.18	1,783.13	4,060.05	14/09/2018	BBVA Bancomer, S.A./0111381873	15,762,597.44	Federal
	N	112874		HPC01	201818	DP		Bancomer	5,843.18	1,783.13	4,060.05	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal

#	TN	Recibo	RFC	Categoría	Qna. Proceso	Tipo Pago	Núm. Cta. / Cheque	Banco	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco/N. Cta.	Monto Dispersión	Recurso
	N	112878	[redacted]	HPC01	201818	DP	[redacted]	Bancomer	3,806.00	0.00	3,806.00	28/09/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,613,227.20	Estatal
	E	118512		HPC01	201819	DP		Bancomer	320.00	34.31	285.69	05/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	2,195,448.99	Estatal
	N	123283		HPC01	201819	DP		Bancomer	5,863.18	1,788.78	4,074.40	12/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,267,482.05	Federal
	N	128735		HPC01	201820	DP		Bancomer	5,863.18	1,821.83	4,041.35	30/10/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	14,833,864.37	Federal
	E	138184		HPC01	201821	DP		Bancomer	272.65	0.00	272.65	15/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	430,805.68	Federal
	N	134469		HPC01	201821	DP		Bancomer	5,863.18	1,788.78	4,074.40	14/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	15,743,114.31	Estatal
	N	143817		HPC01	201822	DP		Bancomer	5,877.53	1,788.78	4,088.75	29/11/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	16,157,636.78	Estatal
	N	149502		HPC01	201823	DP		Bancomer	9,285.43	1,702.92	7,582.51	11/12/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381873	25,142,400.43	Federal
	E	160771		HPC01	201824	DP		Bancomer	34,618.66	8,043.74	26,574.92	19/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,430,240.54	Federal
	N	155034		HPC01	201824	DP		Bancomer	5,877.53	2,588.09	3,289.44	14/12/2018	BBVA Bancomer, S.A. / 0111381873	13,876,066.00	Federal
				Subtotal HPC01	30 Pagos				$199,110.43	$52,656.26	$155,382.20				
				Total	166 Pagos				$672,513.59	$202,251.84	$479,189.78				
				Total Administrativo	572 Pagos				$15,412,758.58	5,804,890.49	9,596,726.25				
				Total Docente	974 Pagos				3,094,542.26	1,146,322.71	1,946,013.09				
				Total 25 Trabajadores	1546 Pagos				$18,507,300.84	$6,951,213.20	$11,542,739.34				

De los 921 pagos docentes por concepto de percepciones a 24 trabajadores por importe de $3,015,382.01, 918 pagos por importe de $2,947,267.99 fueron cobrados durante el ejercicio fiscal 2018; y 3 pagos efectuados con cheque por importe de $68,114.02 los cuales no se cobraron en el ejercicio auditado.

En el transcurso de la auditoría, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa proporcionó oficios No. DAyF 419/2019 y DAyF 449/2019 de fecha 8 y 24 de octubre de 2019 respectivamente, en los cuales manifiesta lo siguiente:

- Respecto a los trabajadores Guardado [redacted] cuentan con plaza docente con horas ante grupo las cuales son de "BASE" mismas que se proporcionaron en el año 2012 y anteriores, según oficio circular No. DG/077/12 del 20 de abril de 2012, el Director y Subdirector con carga horaria solo podrá atender un grupo; sin embargo, dado que las horas como docente son ejercidas en el mismo horario como director, no existe compatibilidad para el desarrollo de dichas funciones por lo que persiste la observación.

- Respecto a los trabajadores [redacted], manifiestan que no tienen horas frente a grupo, tal como se detalla en documento anexo, ya que la suma de los importes del concepto Sueldo (01) es equivalente al de la categoría de Director de Plantel; sin embargo, dado que sí se cubren pagos como docente, el cual es para la realización de actividades frente a grupo y no para complementar un sueldo, por lo que la observación persiste.
- Respecto al trabajador [redacted] manifestando que tiene la plaza de profesor de asignatura HB01PRO en el plantel 56 "Gral. Macario Gaxiola" de turno matutino y la plaza de "Director de Plantel" HK47 en el plantel 17 "Prof. Gabriel Leyva Solano" de turno vespertino, enviando copia de nombramiento de Director de Plantel "A" señala que está adscrito en el plantel 17 y el horario de maestro donde imparte clases es en el plantel 56, por lo que la situación observada en cuanto a este trabajador se solventa.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 016/CP. 2018 de fecha 05 de noviembre de 2019.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 33, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 46 fracciones II y III, 48, 49, 50, 51, 57, 60 y 61 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal 2018; 30 último párrafo y 74 primer párrafo de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 5, 9, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa; Cláusula 9 fracción X del Contrato Colectivo de Trabajo del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre de 2015.

Se le dará seguimiento en la próxima auditoría a realizarse, en virtud de que un importe de $68,114.02, no se cobró en el ejercicio auditado.

AECF-EPE-0162019-2018-PO-87-03 **Pliego de Observaciones.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de $2,947,267.99 (dos millones novecientos cuarenta y siete mil doscientos sesenta y siete pesos 99/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, a la Hacienda Pública Federal por importe de $1,874,338.63 y a la Hacienda Pública Estatal por importe de $1,072,929.36, por haber realizado pagos en exceso

a personal directivo a quienes simultáneamente les realizaron pagos como personal docente dentro del mismo, no existiendo compatibilidad.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-87-10 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 88 Sin Observación.
De la verificación de los pagos efectuados por concepto de Gratificación por Jubilación por importe de $25,676,432.15 durante el ejercicio fiscal 2018, se constató que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, cuenta con la debida autorización para su otorgamiento, y que los pagos erogados fueron de acuerdo a lo establecido en el Manual de Prestaciones para los trabajadores del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre 2015, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 27, 50 y 55 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 33 fracción III, 35, 36 y 37 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal 2018; así como lo señalado en la Cláusula 102 del Contrato Colectivo de Trabajo del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre de 2015; Manual de Prestaciones para los trabajadores del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre 2015.

Resultado Núm. 89 Sin Observación.
De la verificación de los pagos efectuados por concepto de Vales de Despensa en Monedero Electrónico por importe de $34,126,704.68 realizados durante el ejercicio fiscal 2018, por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se constató que fueron cubiertos a través de la empresa Monederos Modernos del Noroeste, S.A. de C.V.; asimismo, que cuenta con la debida autorización para su otorgamiento y que los pagos erogados fueron de acuerdo a lo establecido en el Manual de Prestaciones para los trabajadores del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre 2015, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 27, 50 y 55 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 33 fracción III, 35, 36 y 37 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal 2018; así como lo señalado en la Cláusula 102 del Contrato Colectivo de Trabajo del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre de 2015; Manual de Prestaciones para los trabajadores del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre 2015.

Resultado Núm. 90 Con Observación.

Al analizar que durante el ejercicio fiscal 2018 el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa no haya realizado pagos posteriores a la baja de los trabajadores, se observa que el Colegio realizó 3 pagos posteriores a la fecha de la baja a un trabajador por importe bruto de $5,827.63 quien causó baja en la quincena 12 del ejercicio fiscal 2018, lo anterior derivado de una incorrecta supervisión y administración en los pagos realizados a los trabajadores que se encuentran dados de baja. A continuación se detallan:

No.	RFC	Nombre	Plaza	Qna. Proceso	Percepciones	Deducciones	Neto
1			42376	201813	$3,263.47	$668.38	$2,595.09
2	[redacted]	[redacted]	42377	201813	2,331.05	452.41	1,878.64
3			44388	201813	233.11	45.24	187.87
Total					**$5,827.63**	**$1,166.03**	**$4,661.60**

Los pagos realizados al trabajador detallado anteriormente, se integran de la siguiente manera:

T N	Recibo	RFC	Qna Proc	Núm. Cheque	Percepción	Deducción	Neto	Fecha Cobro	Banco / Núm. Cta.	Recurso
N	3785	[redacted]	201813	3785	$3,263.47	$668.38	$2,595.09	13/07/2018	BBVA Bancomer S.A. / 0111381423	Federal
N	3786	[redacted]	201813	3786	2,331.05	452.41	1,878.64	13/07/2018		Federal
N	3787	[redacted]	201813	3787	233.11	45.24	187.87	13/07/2018		Federal
Total					**$5,827.63**	**$1,166.03**	**$4,661.60**			

En el transcurso de la auditoría, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa proporcionó documentación mediante la cual se solicita la cancelación del pago de los cheques 4191, 4192 y 4193 por concepto de aguinaldo por importe total de $8,554.58, los cuales se encuentran retenidos debido a que el [redacted] a la fecha de la auditoría no los ha reclamado; sin embargo, dado que no se ha formalizado la cancelación de los cheques, la observación persiste.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 61, 65 primer párrafo, fracción II y 67 de Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 48, 49, 50 y 52 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal del año 2018; 8 fracción IV, 9, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 30 último párrafo, 38, 66 sexto párrafo fracción V, 69 primer párrafo, fracción IX, 71 y 73 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como en la Cláusula 99 del Contrato Colectivo de Trabajo del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa de fecha 30 de noviembre de 2015.

AECF-EPE-0162019-2018-PO-90-04 **Pliego de Observaciones.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de $5,827.63 (cinco mil ochocientos veintisiete pesos 63/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, a la Hacienda Pública Federal, por haber realizado pagos en exceso a personal dado de baja.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-90-11 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 91 Sin Observación.
Del análisis realizado a la relación de personal con licencia sin goce de sueldo del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018, se constató que no se le realizaron pagos durante el periodo de licencia a 22 trabajadores, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 33, 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 7, 30 fracción II, 66 fracción V, 68 fracción I y 86 primer párrafo de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 92 Sin Observación.
Se constató que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa integró correctamente la Base Gravable para la determinación del Impuesto Sobre la Renta de Sueldos y Salarios retenido en los pagos realizados a 50 trabajadores durante el mes de noviembre del ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 86 fracción V, 93 fracciones VIII y IX , 94 y 96 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 174 del Reglamento de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 6 último párrafo, 7, 52, 66, 67, 92, y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.

Inspección Física de Personal

Resultado Núm. 93 Sin Observación.
Como resultado de la visita física realizada a diversas áreas administrativas del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, así como a los planteles COBAES 26 "Gral. Ángel Flores" con clave 25ECB0026H; COBAES 27 "Licenciado Rodolfo Monjaraz Buelna" con clave 25ECB0027G y COBAES 60 "Jesusita Neda" con clave 25ECB0060O, se constató que de la inspección física de 401 trabajadores, se localizaron 384 trabajadores los cuales manifestaron que durante el ejercicio fiscal 2018 realizaron funciones con actividades propias del centro laboral, así como de la plaza para las que fueron contratados; asimismo, no se localizaron 17 trabajadores, de los cuales se aportó evidencia documental correspondiente que justificara su ausencia, lo anterior se plasmó en actas administrativas números 012/CP.2018 de fecha 01 de octubre de 2019, 013/CP.2018 de fecha 02 de octubre de 2019, 014/CP.2018 de fecha 03 de octubre de 2019 y 015/CP.2018 de fecha 04 de octubre de 2019. A continuación se detallan:

Número de trabajadores	Descripción
4	Carga horaria distinta a la fecha y/o hora de la inspección.
1	Cambio adscripción.
1	Licencia sin goce de sueldo.
1	Licencia por defunción de familiar.
5	Constancia médica.
2	Baja.
1	Solicitud pre jubilatoria.
1	Oficio comisión.
1	Cambio domicilio adscripción.
17	

Obteniendo resultado sin observación.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 804 fracción III de la Ley Federal del Trabajo; 2, 33, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 69 fracción III y 71 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad hacendaria del Estado de Sinaloa; 53 fracción II de la Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 94 Sin Observación.
Como resultado de la visita a las instalaciones de las oficinas generales del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, para comprobar y validar permanencia y actividades desempeñadas por el personal adscrito durante el ejercicio fiscal 2018, se constató que los trabajadores cuentan con controles para validar su asistencia y permanencia en el lugar del trabajo, las cuales consisten en listas de asistencia y/o reloj checador, lo anterior se plasmó en acta administrativa No. 012/CP.2018 de fecha 01 de octubre de 2019 y No. 014/CP.2018 de fecha 03 de octubre de 2019.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 804 fracción III de la Ley Federal del Trabajo; 2, 33, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 69 fracción III y 71 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad hacendaria del Estado de Sinaloa; 53 fracción II de la Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado de Sinaloa; numerales 10.02 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa” número 102 el 11 de agosto de 2017; así como en lo señalado en las Cláusulas 28 y 29 en relación con la Cláusula Sexta Transitoria del Contrato Colectivo de Trabajo de fecha 30 de noviembre de 2015.

5112 Remuneración a Personal de Carácter Transitorio.

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5112 Remuneración a Personal de Carácter Transitorio seleccionando para su revisión un importe de $1,722,513.37 el cual se fiscalizó el 100%, verificando que el organismo formalizó la contratación de 47 trabajadores de personal de honorarios asimilables a salarios, que éstos se hayan celebrado y elaborado conforme a la normatividad aplicable, presentando con claridad los datos referente a puesto desempeñado, actividades desarrolladas, vigencia, salario y jornada laboral, comprobando

que los pagos al personal se ajustaran a los montos pactados, así como que su registro contable haya sido efectuado correctamente, revisar selectivamente que las remuneraciones estén soportadas con los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impreso, así como corroborar selectivamente que los trabajadores que obtuvieron su pago, firmaron el comprobante de recibido, estamparon su huella digital o justificaron el pago mediante carta poder, anexando copia de su identificación; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 95 Sin Observación.
El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5112 Remuneración a Personal de Carácter Transitorio, seleccionando para su revisión 40 expedientes de personal contratados bajo el régimen de Contrato Individual de Trabajo por tiempo determinado a los cuales les realizaron 130 pagos por importe de $1,400,039.78, verificando que los expedientes se encuentran debidamente integrados y que los pagos están soportados con la documentación comprobatoria y justificativa consistente en: listas de asistencia y reportes de actividades realizadas durante la vigencia de su contrato, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 20, 21, 24 y 25 de la Ley Federal del Trabajo; 1677, 1678, 1679 y 1709 del Código Civil para el Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 10 fracción II de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 72 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; y numeral 10.02 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa” número 102 el 11 de agosto de 2017.

Resultado Núm. 96 Con Observación.
De la verificación de 7 contratos a trabajadores del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, contratados bajo el régimen de Contrato Individual de Trabajo por Tiempo Determinado, a los cuales se les realizaron 28 pagos por importe de $322,473.59 en el ejercicio 2018, se detectó que dichos contratos señalan una vigencia correspondiente al ejercicio 2017, observándose que el organismo registró contablemente el gasto durante el ejercicio fiscal 2018, debiéndose haber realizado el registro del pasivo en el ejercicio 2017 ya que fue donde se devengó el servicio. A continuación se detallan:

No.	RFC	Beneficiario	Fecha Timbrado (CFDI)	Vigencia del Contrato		Total Honorarios	Impuesto Retenido Sobre la Renta	Total Pagado
				Inicial	Final			
1	[redacted]	[redacted]	10/04/2018	16/01/2017	30/06/2017	$2,647.88	$50.84	$2,597.04
2			25/05/2018	22/08/2017	20/12/2017	6,638.44	322.06	6,316.38
3			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	6,559.35	290.22	6,269.13
4			28/05/2018	22/08/2017	20/12/2017	6,638.44	322.06	6,316.38
5			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	13,118.71	710.02	12,408.69
6			28/09/2018	21/08/2017	20/12/2017	13,478.87	758.12	12,720.75
7			25/05/2018	11/09/2017	20/12/2017	32,076.48	2,839.86	29,236.62
8			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	23,742.49	1,389.94	22,352.55
9			10/04/2018	16/01/2017	30/06/2017	2,508.46	48.16	2,460.30
10			25/05/2018	21/08/2017	20/12/2017	13,478.87	758.98	12,719.89
11			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	13,118.71	710.02	12,408.69
12			28/09/2018	01/08/2017	30/12/2017	21,104.44	1,221.00	19,883.44
13			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	26,237.41	1,625.14	24,612.27
14			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	10,041.33	538.98	9,502.35
15			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	7,419.99	345.30	7,074.69
16			28/09/2018	21/08/2017	20/12/2017	12,115.33	670.88	11,444.45
17			10/04/2018	16/01/2017	30/06/2017	2,508.46	48.16	2,460.30
18			10/04/2018	16/01/2017	30/06/2017	5,016.92	178.55	4,838.37
19			10/04/2018	16/01/2017	30/06/2017	2,508.46	48.16	2,460.30
20			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	19,786.64	1,136.77	18,649.87
21			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	26,237.41	1,625.14	24,612.27
22			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	13,190.27	714.60	12,475.67
23			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	12,366.65	661.89	11,704.76
24			25/04/2018	16/01/2017	30/06/2017	3,309.85	69.29	3,240.56
25			10/04/2018	01/03/2017	30/06/2017	1,824.33	35.03	1,789.30
26			10/04/2018	16/01/2017	30/06/2017	5,016.92	178.55	4,838.37
27			25/05/2018	01/08/2017	30/12/2017	14,839.98	820.18	14,019.80
28			28/05/2018	18/10/2017	20/12/2017	4,942.50	261.90	4,680.60
					TOTALES	$322,473.59	$18,379.80	$304,093.79

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 20, 21, 24 y 25 de la Ley Federal del Trabajo; 1677, 1678, 1679 y 1709 del Código Civil para el Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 10 fracción II de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 17 fracciones IV y VIII, 55, 59, 72 y 75 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-96-12 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las

disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 97 Sin Observación.
Se constató que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa integró correctamente la Base Gravable para la determinación del Impuesto Sobre la Renta de Honorarios Asimilados a Salarios retenido en los pagos realizados a 24 trabajadores durante el mes de noviembre del ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 6 cuarto párrafo, fracción I, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 2 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 86 fracción IV y 96 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 6 cuarto párrafo, fracción II, 52 y 72 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

5114 Seguridad Social

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5114 por concepto de Seguridad Social seleccionando para su revisión un importe de $104,854,199.20, del cual se fiscalizó el 100%, verificando que los pagos realizados estuvieran en tiempo y forma, así como su correcto registro en el gasto. A continuación se detalla:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la muestra
Código	Concepto			
5114	Seguridad Social	$104,854,199.20	$104,854,199.20	100.00
Total		**$104,854,199.20**	**$104,854,199.20**	**100.00**

Del análisis a la cuenta detallada anteriormente se obtuvieron los siguientes resultados:

Resultado Núm. 98 Sin Observación.
Se verificó que las aportaciones patronales registradas en las cuentas 5114 1 1410001 000001 Aportación ISSSTE por importe de $43,143,431.31, en la cuenta 5114 141006 000001 Aportación ISSSTE Guarderías por importe de $507,085.74 y en la cuenta 5114 1 143001 000001 Aportación Sistema de Ahorro para el Retiro (SAR) por importe de $7,837,976.01, constatándose que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa realizó los pagos durante el ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 6 cuarto párrafo fracción I, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 12, 21 primer y segundo párrafos y 22 de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 43 fracción VI de la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B) del artículo 123 Constitucional; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 99 Con Observación.

Al analizar las aportaciones patronales realizadas por Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5114 1 1410001 000001 Aportación ISSSTE, se observa que incorrectamente registraron la retención efectuada a los trabajadores un importe de $115,358.36 por concepto de cuotas ISSSTE, las cuales debieron registrarse directamente a la cuenta contable 2117 1 0000002 000001 0000002 ISSSTE Cuotas un importe de $112,785.36 y a la cuenta contable 2117 1 000003 000001 000004 ISSSTE Personal de Confianza un importe de $2,572.69, situación que genera por un incremento en el gasto. A continuación se detallan:

5114 1 1410001 000001 Aportación ISSSTE			Importe registrado en exceso en la cta.5114-1 1410001-000001 Aportación ISSSTE	Importe pendiente de registrar en la Cta. 2117-1-00002-00001-000002 ISSSTE Cuotas	Importe pendiente de registrar en la Cta. 2117-1-00003-00001-000004 ISSSTE Personal de confianza
Periodo	Aportaciones (ISSSTE Confianza)	S/Contabilidad Cta.5114			
Febrero	$2,364,142.23	$2,394,846.80	$30,704.57	$28,131.88	$2,572.69
Mayo	2,371,136.55	2,405,675.66	34,539.11	34,539.11	0.00
Junio	2,885,152.59	2,901,247.18	16,094.59	16,094.59	0.00
Agosto	2,661,064.20	2,713,311.82	52,247.62	52,247.62	0.00
Octubre	2,418,556.84	2,386,084.74	(32,472.10)	(32,472.10)	0.00
Diciembre	2,418,047.33	2,432,291.90	14,244.57	14,244.57	0.00
Total	**$15,118,099.74**	**$15,233,458.10**	**$115,358.36**	**$112,785.67**	**$2,572.69**

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 33, 42, y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1, 52, 55, 92 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XIX, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emite el postulado básico de Contabilidad Gubernamental "consistencia".

AECF-EPE-0162019-2018-PR-99-13 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 100 Sin Observación.
Se verificó las aportaciones patronales registradas en la cuenta 5114 1 141002 000001 Aportación ISSSTEESIN por importe de $31,040,696.10 y en la cuenta 5114 1 142001 000001 Aportación Vivienda ISSSTEESIN por importe de $13,504,616.57, dando un total de $44,545,312.70, constatándose que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa realizó los pagos durante el ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 6 cuarto párrafo fracción I, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 12, 21 primer y segundo párrafos y 22 de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 1, 52 y 94 fracciones III, IV, IX, XIV, XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 101 Sin Observación.
Se verificó las aportaciones patronales registradas en la cuenta 5114 1 142002 000001 Aportación Vivienda FOVISSSTE por importe de $8,820,393.44 constatándose que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa realizó los pagos durante el ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 167, 168 y 169 de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado 2, 16, 17, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 12 y 21 segundo y tercer párrafos de la Ley Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 43 fracción VI de la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B) del artículo 123 Constitucional; 1, 52 y 94

fracciones III, IV, IX, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

2000 Materiales y Suministros

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos por concepto de Materiales y Suministros seleccionado para su revisión un importe de $41,194,771.83 del cual se fiscalizó un importe de $27,692,366.47, que representa el 67.22%; mismo que se integra de la siguiente manera:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.	$25,957,177.18	$17,847,405.92	68.76
5122	Alimentos y Utensilios.	1,689,397.71	672,636.77	39.82
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación.	5,427,025.89	3,822,936.45	70.44
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio.	956,734.19	701,909.85	73.37
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	3,404,914.65	2,332,215.46	68.50
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos.	1,100,380.19	869,304.74	79.00
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores.	2,659,142.02	1,445,957.28	54.38
	Total	**$41,194,771.83**	**$27,692,366.47**	**67.22**

Del análisis a las cuentas detalladas anteriormente se obtuvo lo siguiente:

5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales y 5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales, seleccionando para su revisión un importe de $25,957,177.18 y fiscalizando un importe $17,847,405.92, que representa el 68.76%, en la cuenta 5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación seleccionando para su revisión un importe de $5,427,025.89 y fiscalizando un importe de $3,822,936.45 que representa el 70.44%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	Ingresos Propios	$16,193,345.56	$15,001,303.19	92.64
		Recurso Estatal	8,949,659.94	2,510,862.73	28.06
		Recurso Federal	814,171.68	335,240.00	41.18
Total			**$25,957,177.18**	**$17,847,405.92**	**68.76**
5124	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	Ingresos Propios	$4,063,620.49	$3,298,046.80	81.16
		Recurso Estatal	1,128,173.76	524,889.65	46.53
		Recurso Federal	235,231.64	0.00	0.00
Total			**$5,427,025.89**	**$3,822,936.45**	**70.44**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 102 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales, cubiertas con recurso estatal y a la cuenta 5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación cubiertas con ingresos propios, se observa que algunas de las cotizaciones carecen de la firma del proveedor que las oferta. A continuación se detallan:

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Orden de Compra/Servicio/ Contrato		Cotización del Proveedor que carece de firma	Estatus
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Número	Fecha		
5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales														
DD0000375	20/12/2018	$226,200.00	ECC0000007	509254	01/02/2019	$226,200.00	FA 757	20/12/2018	$226,200.00	Sensor Sistemas en Tecnologías, S.A. de C.V.	8710	05/12/2018	- Sensor Sistemas en Tecnología, S.A. de C. V.	Solventada en el transcurso de la auditoría
5124 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación														
DD0000077	12/04/2018	$64,728.00	EBC0000091	582820	26/04/2018	$64,728.00	117	22/03/2018	$64,728.00	Héctor Ignacio Riveros Landell	5018	20/03/2018	- Maley Aluminio y Cristales.	
DD0000156	14/06/2018	62,745.56	EBC0000032	CH-260	19/06/2018	62,745.56	111	13/06/2018	62,745.56	Ana Lucía Escobosa Gaxiola	6216	12/06/2018	-Ana Lucía Escobosa Gaxiola Persianas -Cortinas del Pacífico - SENZ Cortinas	
DD0000422	23/10/2018	180,960.00	EBC0000112	64110	26/10/2018	180,960.00	A-5212	18/10/2018	180,960.00	Martín Horacio Contreras Inzunza	7081	28/08/2018	- Martín Horacio Contreras Inzunza - Morga Estructura y Herrería	
Total		$534,633.56				$534,633.56			$534,633.56					

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16, 22 y 52 penúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones Arrendamientos, Servicios y Administración de bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 6, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, VIII, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y

Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 12 y 13 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017 y el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Durante el transcurso de la auditoría proporcionaron copia certificada de la cotización del proveedor Sensor Sistemas en Tecnología, S.A. de C.V., correspondiente a la póliza DD0000375 de fecha 20/12/2018 debidamente firmada; sin embargo, la observación persiste, ya que no proporcionaron del resto de los proveedores observados.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de las cotizaciones de los proveedores Maley Aluminio y Cristales correspondiente a la póliza DD0000077, de los proveedores Ana Lucía Escobosa Gaxiola, Persianas y Cortinas del Pacífico y SENZ Cortinas correspondiente a la póliza DD0000156, de los proveedores Martín Horacio Contreras Inzunza y Morga Estructura y Herrería correspondientes a la póliza DD0000422 debidamente firmadas; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 103 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales, cubiertas con recurso Federal, se observa que las cotizaciones anexas no fueron expedidas dentro de los 30 días que establece el artículo 42 último párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público presentando un desfase de 27 a 38 días con relación a la fecha de la orden de compra/servicio. A continuación se detalla:

Póliza			Cheque / Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Orden de Compra/Servicio		Fecha Cotizaciones	Fecha en que debieron ser expedidas las cotizaciones	Días de desfase
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque / Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		Número	Fecha			
DD0000137	12/07/2018	$335,240.00	EBX0000143	780093	17/07/2018	$335,240.00	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381733	AA8234	09/07/2018	$335,240.00	Mova Printing, S.A. de C.V.	6621	10/07/2018	07/05/2018	10/06/2018	34
											Computer Forms, S.A. de C.V.			03/05/2018		38
											Goldenstar de México, S.A. de C.V.			14/05/2018		27
Total		$335,240.00				$335,240.00				$335,240.00						

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 24 y 42 último párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de las cotizaciones correspondientes a los proveedores Mova Printing, S.A. de C.V., Computer Forms, S.A. de C.V. y Goldenstar de México, S.A. de C.V. con fecha 06 de julio, 29 y 26 de junio de 2018, respectivamente; por lo anterior, la observación se solventa.

5122 Alimentos y Utensilios y 5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio

El Colegio de bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5122 Alimentos y Utensilios seleccionando para su revisión un importe de $1,689,397.71 y fiscalizando un importe de $672,636.77 que representa el 39.82%, en la cuenta 5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio, seleccionando para su revisión un importe de $956,734.19 y fiscalizando un importe $701,909.85, que representa el 73.37%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5122	Alimentos y Utensilios	Ingresos Propios	$125,596.32	$22,660.00	18.04
		Recurso Estatal	105,533.67	22,852.00	21.65
		Recurso Federal	1,458,267.72	627,124.77	43.00
Total			**$1,689,397.71**	**$672,636.77**	**39.82**
5125	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	Ingresos Propios	$97,902.34	$26,487.91	27.06
		Recurso Estatal	60,496.61	25,227.00	41.70
		Recurso Federal	798,335.24	650,194.94	81.44
Total			**$956,734.19**	**$701,909.85**	**73.37**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 104 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5122 Alimentos y Utensilios, se detectaron pagos por importe de $4,088.76 cubiertos con recursos federales, de los cuales $923.31 se observa que los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos que soportan el pago se encuentran cancelados ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT) y un importe de $3,165.45 no se encuentran registrados en los controles del Servicio de Administración Tributaria (SAT), además de que en los documentos adjuntos no especifican el motivo del gasto. A continuación se detalla:

Póliza			Cheque / transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Fecha de cobro s/ Edo. de cuenta 0199739254 BBVA Bancomer, S.A.	
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Número	Fecha	importe				
D0000051	21/02/2018	$22,729.85	EBA0000073	0000858	23/02/2018	$32,213.85	5536	01/02/2018	$195.99	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos	27/02/2018	1)
D0000013	08/05/2018	22,283.49	EBA0000020	0000937	08/05/2018	29,347.49	1750	25/04/2018	1,875.15	Janet Guadalupe García Navarro	Compra de alimentos	08/05/2018	2)
							1749	25/04/2018	1,290.30	Janet Guadalupe García Navarro	Compra de alimentos		2)
							1AD86	24/04/2018	243.60	José Luis Rodríguez Soto	Consumo de alimentos		1)
							5C88D	24/04/2018	243.60	José Luis Rodríguez Soto	Consumo de alimentos		1)
							A03F8	24/04/2018	240.12	José Luis Rodríguez Soto	Consumo de alimentos		1)
Total		$45,013.34				$61,561.34			$4,088.76				

1) Cancelado ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT).
2) No se encuentran registrados en los controles del Servicio de Administración Tributaria (SAT).

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2, 16, 17, 18, 22, 33, 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 66 fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Durante el transcurso de la auditoría proporcionaron los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos con folios 5542 de fecha 01 de febrero de 2018 por importe de $195.99 expedidos por el proveedor Bistro Miró, S.A. de C.V., 3302 y 3303, ambos de fecha 11 de octubre de 2019 por importes de $1,875.15 y $1,290.30, respectivamente, expedidos por el proveedor Janet Guadalupe García Navarro; 9FC7D, 47BEF y 5C64A, todos de fecha 24 de abril de 2018 por importes de $243.60, $243.60 y 240.12, respectivamente, expedidos por el proveedor José Luis Rodríguez Soto, que sustituyen los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos observados, los cuales fueron validados ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), con lo que se solventa la observación.

Resultado Núm. 105 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5122 Alimentos y Utensilios, se observan pólizas cubiertas con recursos federales, en las que anexan Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos cuyo concepto señala pago de cuotas al proveedor Nuevo Club Sinaloa, A.C.; observando que dicho gasto no es inherente a las funciones que realiza el organismo, derivado de un inadecuado control del gasto. A continuación se detallan:

Póliza				Cheque / transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)		
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque/ transferencia	Fecha	Importe	Banco/ número de cuenta y fecha de cobro	Número	Fecha	Importe
D0000010	12/06/2018	$23,914.98	EBX0000063	42	14/06/2018	$38,755.22	BBVA Bancomer, S A. cta. 00111381733 15/06/2018	A9847	17/05/2018	$1,729.94
								A9848	17/05/2018	1,880.00
								A9849	17/05/2018	1,200.01
									Total	$4,809.95

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 147 fracción IV de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 2, 16, 17, 18, 22, 33, 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 66 fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de oficio sin número de fecha 25 de octubre de 2019 emitido por el Gerente del Nuevo Club Sinaloa, A.C. en el cual aclara que los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) con folios A-9847, A-9849 y A-9849 detallados en el resultado corresponden a consumos de alimentos y bebidas, con lo que se solventa la observación.

Resultado Núm. 106 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5122 Alimentos y Utensilios, se detectaron pagos de recursos federales en los que se observa que en los documentos que amparan las pólizas no especifican el motivo del gasto. A continuación, se detallan algunos ejemplos:

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
D0000051	21/02/2018	$22,729.85	EBA0000073	0000858	23/02/2018	$32,213.85	27/02/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 099739254	C97	16/01/2018	$168.00	Elisa Margarita Pérez Garmendia	Consumo de alimentos y bebidas
								BK1582	26/01/2018	99.01	Centura de Alimentos, S.A.P.I. de C.V.	Consumo de alimentos
								53415	08/01/2018	214.00	Jesús Alejandro Martínez Vargas	Consumo de alimentos
								190348	09/01/2018	1,455.00	Dosmadero, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								1354	02/02/2018	459.00	Tiendas Soriana, S.A. de C.V.	Compra de utensilios
								201391	02/02/2018	199.00	Nueva Wal Mart de México, S. de R.L. de C.V.	Compra de utensilios
								336596	31/01/2018	293.50	Envases y Empaques del Pacífico, S.A. de C.V.	Compra de utensilios
								R59869	11/01/2018	311.00	Operadora Leng Men, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								b1281	26/01/2018	162.40	Juan Carlos Ruelas Chavarín	Consumo de alimentos
								b1287	08/02/2018	226.20	Juan Carlos Ruelas Chavarín	Consumo de alimentos
								A3151	10/01/2018	70.00	César Humberto López Martínez	Consumo de alimentos
								A3155	15/01/2018	72.00	César Humberto López Martínez	Consumo de alimentos
								A3144	08/01/2018	70.00	César Humberto López Martínez	Consumo de alimentos
								4	10/01/2018	254.01	Enrique Ortiz Fernández	Consumo de alimentos
								VACE33919	24/01/2018	136.01	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
								5518	24/01/2018	185.99	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5519	24/01/2018	233.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5542	01/02/2018	195.99	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5556	02/02/2018	98.99	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5558	05/02/2018	163.99	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5564	07/02/2018	192.99	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5569	08/02/2018	146.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5593	16/02/2018	249.01	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
D0000048	16/03/2018	31,667.80	EBA0000042	0000900	20/03/2018	40,132.01	21/03/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 099739254	A23330	13/02/2018	358.00	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A23335	15/02/2018	659.00	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								R2030	22/02/2018	196.00	Yunikuna Japanese Restaurant, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								PVR1995	22/02/2018	458.20	Yunikuna Japanese Restaurant, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A19	06/03/2018	502.00	Jesús Alberto Vidales López	Consumo de alimentos
								A618	08/03/2018	164.00	Raúl Careaga Martínez	Consumo de alimentos
								S4123-0022	28/02/2018	124.00	Cafrema Foods, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								SAA33 366	08/03/2018	228.00	ICR, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A20397	16/02/2018	60.00	Restaurantes Salsas el General, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A20550	05/03/2018	100.00	Restaurantes Salsas el General, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5581	05/03/2018	81.99	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5634	07/03/2018	202.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5590	15/02/2018	223.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5609	22/02/2018	164.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5629	03/03/2018	666.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								R61315	20/02/2018	432.00	Operadora Leng Men, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
								b1300	01/03/2018	365.40	Juan Carlos Ruelas Chavarín	Consumo de alimentos
								VACE34294	14/02/2018	216.00	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								VACE34597	28/02/2018	175.93	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								VACE34598	28/02/2018	202.26	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								VACE34599	28/02/2018	91.67	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								20050	05/03/2018	113.00	Café Sirena, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								801	26/02/2018	320.00	Servicios y Alimentos Gave, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								S4123-0016	05/02/2018	79.00	Cafrema Foods, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								18898	18/02/2018	447.00	Toki Zushis, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								AZ621	05/03/2018	80.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
D0000037	18/04/2018	25,487.22	EBA0000016	0000908	20/04/2018	40,595.22	23/04/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 099739254	37610	21/03/2018	74.00	Café Sirena, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								12456	21/03/2018	143.00	Café Sirena, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								B343090	15/03/2018	419.65	Envases y Empaques del Pacífico, S.A. de C.V.	Compra de utensilios
								12333	16/03/2018	123.00	Café Sirena, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								12332	16/03/2018	129.00	Café Sirena, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								b1307	15/03/2018	290.00	Juan Carlos Ruelas Chavarín	Consumo de alimentos
								A12274	15/03/2018	380.00	Pastelería de Fedra, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								LOMI20799	13/03/2018	383.99	Sushi Factory, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A12264	13/03/2018	190.00	Pastelería de Fedra, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								AA328	12/03/2018	168.00	Carla Vianey Aispuro Ahumada	Consumo de alimentos
								5648	10/03/2018	385.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5642	09/03/2018	164.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								199369	23/03/2018	490.00	Michel Sany Kastys Akury	Consumo de alimentos
D0000013	08/05/2018	22,283.49	EBA0000020	0000937	08/05/2018	29,347.49	08/05/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 099739254	7187	27/03/2018	237.00	Cafrema Foods, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								7186	27/03/2018	91.00	Cafrema Foods, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
								7188	27/03/2018	135.00	Cafrema Foods, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								37748	23/03/2018	327.00	Corporativo Tres Ríos Hotel S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A49166	23/04/2018	565.00	Restaurant Palomar del Río, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								52300	23/04/2018	829.00	Promotora Topolobampo, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5732	20/04/2018	209.99	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A1389	20/04/2018	682.00	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								R63090	19/04/2018	448.00	Operadora Leng Men, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5E9341	18/04/2018	170.00	Adriana Félix Rivera	Consumo de alimentos
								B220	16/04/2018	365.01	Omar Alan Taniyama Ortiz	Consumo de alimentos
								A255	16/04/2018	651.00	Jesús Alberto Vidales López	Consumo de alimentos
								A14158	14/04/2018	1,435.00	Cayena Gastronómica, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A297	13/04/2018	215.00	Grupo Salguzval, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								C572	13/04/2018	635.68	José Alberto Vega Bórquez	Consumo de alimentos
								B201	12/04/2018	650.01	Omar Alan Taniyama Ortiz	Consumo de alimentos
								142	11/04/2018	634.00	María Antonia Ramos Valenzuela	Consumo de alimentos
								A1395	16/04/2018	460.00	Vedalije de México, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A1385	16/04/2018	1,891.98	Vedalije de México, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
D0000010	12/06/2018	23,914.98	EBX0000063	0000042	14/06/2018	38,755.22	15/06/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	58748	01/06/2018	425.00	Michel Sany Kastys Akury	Consumo de alimentos
								52822	25/05/2018	1,987.00	Promotora Topolobampo, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A1779	31/05/2018	460.00	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								VACE36165	31/05/2018	100.00	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								KG793	13/06/2018	200.00	Miguel Ángel Verdugo Cuestas	Consumo de alimentos
								A1739	28/05/2018	1,550.00	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								SAA33 901	28/05/2018	432.00	ICR, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A744	28/05/2018	466.00	Raúl Careaga Martínez	Consumo de alimentos

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
								111288	26/05/2018	775.00	Multiclave, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A1711	23/05/2018	650.01	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A1717	24/05/2018	890.00	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5846	23/05/2018	503.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								13489	22/05/2018	344.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								60062	21/05/2018	447.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								5592	17/05/2018	305.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								2428	03/05/2018	1,459.50	Luz María Villegas Rodríguez	Consumo de alimentos
								19	04/05/2018	450.01	Erick Liang Kirk	Consumo de alimentos
								13202	04/05/2018	126.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								33879	11/05/2018	245.00	Operadora Leng Men, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								C528	07/05/2018	410.00	Importadora y Exportadora de Papas del Pacífico, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								47522	11/05/2008	570.00	Casa Ley, S.A.P.I. de C.V.	Consumo de alimentos
								A21046	11/05/2018	80.00	Restaurantes Salsas el General, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								K 5802	25/05/2018	198.00	Organización Empresarial del Alimentos, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								K 5803	25/05/2018	1,557.00	Organización Empresarial del Alimentos, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
D0000028	13/07/2018	15,218.84	EBX0000125	0000080	17/07/2018	24,399.52	17/07/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	A3518	03/07/2018	205.00	César Humberto López Martínez	Consumo de alimentos
								20	03/07/2018	270.00	Adriana Félix Rivera	Consumo de alimentos
								R62235	02/07/2018	786.00	Operadora Leng Men, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								3875	30/06/2018	1,343.00	Marco Antonio Murguía Espinosa de los Monteros	Consumo de alimentos
								221070	28/06/2018	976.28	Nueva Wal Mart de México, S. de R.L. de C.V.	Compra de alimentos y utensilios
								46159	28/06/2018	437.00	Casa Ley, S.A.P.I. de C.V.	Compra de alimentos
								4054	28/06/2018	239.00		

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
											Tiendas Soriana, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								579308	28/06/2018	297.02	Nueva Wal Mart de México, S. de R.L. de C.V.	Compra de alimentos
								39971	28/06/2018	995.00	Corporativo Tres Ríos Hotel S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								AZ838	27/06/2018	970.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								578994	27/06/2018	238.00	Nueva Wal Mart de México, S. de R.L. de C.V.	Compra de alimentos
								578990	27/06/2018	599.00	Nueva Wal Mart de México, S. de R.L. de C.V.	Compra de utensilios
								113041	22/06/2018	543.00	Multiclave, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A2124	04/07/2018	490.00	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								19003	06/07/2018	476.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
D0000038	17/07/2018	18,998.40	EBX0000002	0000083	07/08/2018	39,107.56	14/08/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	48940	02/07/2018	225.60	Casa Ley, S.A.P.I. de C.V.	Compra de alimentos
								897277	02/07/2018	97.00	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								492	19/06/2018	555.00	Adriana Lizbeth Camacho Bucio	Consumo de alimentos
								3720	18/06/2018	1,751.00	Integradora Turística Cueva Torres, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								37142	29/06/2018	93.00	Red de Carreteras de Occidente, S.A.B. de C.V.	Compra de alimentos
								37155	29/06/2018	63.00	Red de Carreteras de Occidente, S.A.B. de C.V.	Compra de alimentos
								37172	29/06/2018	49.00	Red de Carreteras de Occidente, S.A.B. de C.V.	Compra de alimentos
								58570	04/07/2018	40.00	Red de Carreteras de Occidente, S.A.B. de C.V.	Compra de alimentos
								5330860	26/06/2018	248.00	Premium Restaurant Brands, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								209012628	04/07/2018	61.00	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								209013178	04/07/2018	55.00	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								209013306	04/07/2018	69.40	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								209013453	04/07/2018	62.00	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								209013585	04/07/2018	69.00	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								209013831	04/07/2018	106.50	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
								209014024	04/07/2018	43.50	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								209014138	04/07/2018	58.00	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								C8E11	03/07/2018	200.00	Alicia Navarro Aguilar	Consumo de alimentos
								36858	28/06/2018	555.00	Red de Carreteras de Occidente, S.A.B. de C.V.	Compra de alimentos
								102	26/06/2018	1,740.00	Maygualida de Jesús Félix Rivera	Consumo de alimentos
D0000015	15/08/2018	12,755.32	EBX0000089	0000098	16/08/2018	21,122.80	16/08/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	7901EB	10/08/2018	701.00	Operadora Leng Men, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								CS 851	12/07/2018	338.00	Comercial Casma	Consumo de alimentos
								VACE 37034	14/07/2018	506.41	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								VACE 36997	12/07/2018	545.87	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								VACE 37086	19/07/2018	440.86	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								VACE 37087	19/07/2018	629.64	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								VACE 37073	17/07/2018	575.00	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								EE1945	09/08/2018	444.00	Operadora Restaurante Palomar de los Pobres, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								AA 1043	28/06/2018	293.00	Aispuro Pollos, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								1740	29/06/2018	290.00	Rosario Solano Gálvez	Consumo de alimentos
								A1000	10/07/2018	530.00	Desde 1953, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								CC 3066	29/06/2018	365.00	Operadora Restaurante Palomar de los Pobres, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								CINI 24849	09/07/2018	138.99	Sushi Factory, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								CS 708	09/07/2018	796.00	Comercial Casma	Consumo de alimentos
								CS 536	05/07/2018	656.00	Comercial Casma	Consumo de alimentos
								VACE 36835	04/07/2018	129.60	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								VACE 36866	05/07/2018	132.84	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								209127954	06/07/2018	63.00	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos y utensilios
								209061442	05/07/2018	75.50	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
												y utensilios
								A982	04/07/2018	634.00	Desde 1953, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A1004	10/07/2018	410.00	Desde 1953, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								1118	05/07/2018	582.00	Tavizón Olea Elba Cecilia	Consumo de alimentos
								F2882	06/07/2018	782.00	José Carlos Balderas Payán	Consumo de alimentos
								P19 222	09/05/2018	607.00	Pizzeta, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
D0000016	17/08/2018	24,537.89	EBX0000092	0000101	20/08/2018	28,934.89	21/08/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	A15510	09/07/2018	214.99	Humberto Bojórquez Valdez	Consumo de alimentos
								8642	13/07/2018	432.00	María Rebeca del Rocío Loera Villaescusa	Consumo de alimentos
								b 1388	13/07/2018	500.54	Juan Carlos Ruelas Chavarín	Consumo de alimentos
								13614	12/07/2018	39.00	Café Sirena, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								13613	12/07/2018	218.00	Café Sirena, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								15268	11/07/2018	702.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								1235	11/07/2018	438.99	Maribel Angulo Quintero	Consumo de alimentos
								2807	09/07/2018	340.00	Felícitas Janet Calleros Saucedo	Consumo de alimentos
								198447	08/07/2018	1,212.20	Compañía Hotelera Lucerna, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								123	08/08/2018	104.40	Bejarano Gutiérrez Yunaida	Consumo de alimentos
								122	01/08/2008	243.60	Bejarano Gutiérrez Yunaida	Consumo de alimentos
								VACE 37362	09/08/2018	166.43	Evangelina Vázquez Cárdenas	Consumo de alimentos
								B 1400	09/08/2018	348.00	Juan Carlos Ruelas Chavarín	Consumo de alimentos
								B 91274	09/08/2018	1,086.00	Restaurant Palomar del Río, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A44	02/08/2018	694.00	Ignacio Osuna Vidaurri	Consumo de alimentos
								278403	18/07/2008	236.00	Alimentos Nutritivos del Noroeste S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								A 4665	13/08/2018	280.00	Grupo Chadorama, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								125	13/08/2018	139.20	Bejarano Gutiérrez Yunaida	Consumo de alimentos
								25355	07/08/2018	152.54	Casa Ley, S.A.P.I. de C.V.	Compra de alimentos

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
								6055	06/08/2018	754.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								53736	18/07/2018	1,441.00	Promotora Topolobampo, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A1642	06/08/2018	1,247.00	Ana Karely Rodríguez Chávez	Consumo de alimentos
								2018/0366	02/08/2018	525.00	Jishu Miguel Taniyama Terán	Consumo de alimentos
D0000115	26/12/2018	28,377.70	EBA0000016	0000829	30/01/2018	50,000.00	30/01/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739254	A3542	10/12/2018	124.00	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								3982	07/12/2018	60.00	Café Sirena, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos
								A 3779	06/12/2018	186.00	César Humberto López Martínez	Consumo de alimentos
								12926	06/12/2018	204.91	Casa Ley, S.A.P.I. de C.V.	Compra de alimentos
								A 3530	06/12/2018	355.00	Gricelda Castro Castro	Consumo de alimentos
								88309	06/12/2018	401.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A3523	06/12/2018	620.00	Café Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								C42EFC	05/12/2018	114.99	Promociones y producciones del Pacífico, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								219471840	12/12/2018	60.50	Cadena Comercial Oxxo, S.A. de C.V.	Compra de alimentos
								AA 168096	12/12/2018	111.00	Servicios Administrados Oslo, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A285	11/12/2018	355.00	Fernando Salazar Castro	Consumo de alimentos
								A 662	11/12/2018	520.00	Taquería San Juan, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								A22709	05/12/2018	72.00	Restaurantes Salsas el General, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								3797	03/12/2018	291.50	Luz María Villegas Rodríguez	Consumo de alimentos
								44366	30/11/2018	664.00	Corporativo Tres Ríos Hotel S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								165	27/11/2018	155.44	Bejarano Gutiérrez Yunaida	Consumo de alimentos
								44158	23/11/2018	187.00	Corporativo Tres Ríos Hotel S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								166	12/12/2018	110.20	Bejarano Gutiérrez Yunaida	Consumo de alimentos
								89402	14/12/2018	296.00	Pastelerías Panamá de Culiacán, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								47382	14/12/2018	92.00	Nueva Wal Mart de México, S. de R.L. de C.V.	Compra de utensilios
								44695	14/12/2018	487.00	Corporativo Tres Ríos Hotel S.A. de C.V.	Consumo de alimentos

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	Importe		
								43	13/12/2018	380.00	Adriana Félix Rivera	Consumo de alimentos
								b 1492	13/12/2018	450.08	Juan Carlos Ruelas Chavarín	Consumo de alimentos
								342	13/12/2018	855.00	María Antonia Ramos Valenzuela	Consumo de alimentos
								355	17/12/2018	320.00	María Antonia Ramos Valenzuela	Consumo de alimentos
								35329	18/12/2018	1,013.00	Operadora Leng Men, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								TRI 28110	18/12/2018	336.01	Sushi Factory, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								167	19/12/2018	403.68	Bejarano Gutiérrez Yunaida	Consumo de alimentos
								6414	19/12/2018	324.00	Bistro Miró, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
								252214	19/12/2018	276.00	Aerocomidas, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos
Total		$225,971.49				$344,608.56				$87,975.58		

Lo anterior, incumple con lo establecido en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de los Comprobantes Fiscales Digitales (CFDI) impresos observados en los cuales se especifica el motivo del gasto; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 107 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5122 Alimentos y Utensilios, cubiertas con recurso federal por importe de $260,503.01 y estatal por importe de $39,052.00 y a la cuenta 5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio cubiertas con recurso estatal por importe de $25,227.00, se observan órdenes de compra/servicio las cuales presentan fecha posterior a la de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos. A continuación se detallan:

Póliza			Cheque / Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Orden de compra/servicio	
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y número de cuenta	Número	Fecha	Importe		Número	Fecha
5122 Alimentos y Utensilios													
DD0000171	20/02/2018	$17,400.00	EBA0000070	0000857	22/02/2018	$17,400.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739254	B1263	15/02/2018	$17,400.00	Maroc, S.A. de C.V.	4543	19/02/2018
DD0000265	20/03/2018	13,920.00	EAV0000076	0000473	29/03/2018	13,920.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199738614	B1453	08/03/2018	13,920.00	Maroc, S.A. de C.V.	4997	20/03/2019
DD0000208	23/04/2018	55,560.00	EBX0000026	454950	02/05/2018	72,560.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	38220	17/04/2018	72,560.00	Corporativo Tres Ríos Hotel, S.A. de C.V.	5321	20/04/2018
DD0000262	27/04/2018	21,675.00	EBX0000033	467760	02/05/2018	21,675.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	5411	17/04/2018	21,675.00	Noelia Armenta Lopez	5371	24/04/2018
DD0000082	04/05/2018	30,450.00	EBX0000078	974034	09/05/2018	30,450.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	B1877	26/04/2018	30,450.00	Maroc, S.A. de C.V.	5550	03/05/2018
DD0000085	04/05/2018	19,500.01	EBX0000049	591150	04/05/2018	19,500.01	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	381	03/05/2018	19,500.01	Gustavo Gama Lorda	5594	04/05/2018
DD0000108	07/05/2018	23,200.00	EBX0000070	475070	08/05/2018	23,200.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	22	25/04/2018	23,200.00	Karen Betina Montoya Montoya	5601	04/05/2018
DD0000140	08/05/2018	39,150.00	EBX0000077	974053	09/05/2018	39,150.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	B1944	07/05/2018	39,150.00	Maroc, S.A. de C.V.	5636	08/05/2018
DD0000375	24/05/2018	19,488.00	EBX0000281	456750	25/05/2018	19,488.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	A123	22/05/2018	19,488.00	Ericka Valenzuela Cortés	5928	24/05/2018
DD0000102	11/06/2018	20,160.00	EBX0000099	492520	14/06/2018	40,860.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	FA030990	30/05/2018	40,860.00	Hoteles Garza Inn, S.A. de C.V.	6,115	05/06/2018
DD0000314	30/11/2018	22,852.00	ECC0000002	82855145	03/12/2018	17,527.99	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	05D673	29/11/2018	22,852.00	Miguel Ayala Gámez	8642	30/11/2018
				82855029	03/12/2018	5,324.01	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660						
DD0000356	20/12/2018	16,200.00	ECC0000084	10547000	26/12/2018	16,200.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	A 767	16/12/2018	16,200.00	Ramiro Covarrubias Báez	8878	17/12/2018
5125 Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio													
DD0000128	11/07/2018	$25,227.00	ECC0000010	487150	14/08/2018	$25,227.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	813	02/07/2018	$25,227.00	Comercializadora 16 de Noviembre, S.A. de C.V.	6631	11/07/2018
Total		$324,782.01				$362,482.01				$362,482.01			

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 21, 22, 33, 42 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 24 y 42 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 16, 22 y 52 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado

de Sinaloa; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de ejemplos que durante el ejercicio 2019 la fecha de emisión de la orden de compra es anterior a la fecha de emisión del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 108 Con Observación.

Al analizar las pólizas proporcionadas por Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5122 Alimentos y Utensilios, se detectaron pagos con recursos federales de Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos, observándose que la afectación contable no corresponde con la naturaleza del gasto; asimismo, respecto a los documentos adjuntos a los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos con folios 5288353 y F10929 no especifican el motivo del gasto. A continuación se detallan:

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Cuenta a la que debió registrarse
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque/ transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			
D0000016	17/08/2018	$24,537.89	EBX0000092	101	20/08/2018	$28,934.89	A 789	10/08/2018	$2,344.00	Food Republic, S.A.P.I. de C.V.	Consumo de alimentos, de acuerdo a oficio de comisión 3143 a la Cd. de México	5137 Servicios de Traslado y Viáticos
D0000051	19/10/2018	24,676.63	EBX0000117	159	22/10/2018	29,514.42	2812	16/10/2018	1,390.00	Guillermina Ruelas Escarrega	Consumo de alimentos, de acuerdo a oficio de comisión 4525 a Guasave	5137 Servicios de Traslado y Viáticos
							2652	02/10/2018	1,350.00	Guillermina Ruelas Escarrega	Consumo de alimentos, de acuerdo a oficio de comisión 4230 a Los Mochis	5137 Servicios de Traslado y Viáticos
							5836	03/10/2018	1,455.00	Gastronómica Tres Valles, S. de R.L. de C.V.	Consumo de alimentos, de acuerdo a oficio de comisión 4253 a la Cd. de México	5137 Servicios de Traslado y Viáticos
							5288353	16/10/2018	498.00	Office Depot de México, S.A. de C.V.	Papelería y útiles de oficina	5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales
							F10929	16/10/2018	100.00	Roberto Cervantes Gómez	Servicios básicos (lavado)	5131 Servicios Básicos
D0000115	26/12/2018	28,377.70	EBA0000016	829	30/01/2018	50,000.00	FC 34460	04/12/2018	190.00	Lima Proveedora de Servicios, S.A. de C.V.	Consumo de alimentos, de acuerdo a oficio de comisión 5712 a Los Mochis	5137 Servicios de Traslado y Viáticos
							3247	28/11/2018	600.00	Martina Esther Trillo Muñoz	Consumo de alimentos, de acuerdo a oficio	5137 Servicios de Traslado y Viáticos

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Cuenta a la que debió registrarse
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque/ transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			
											de comisión 5361 a El Rosario	
Total		$77,592.22				$108,449.31			$7,329.00			

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 2, 16, 17, 18, 21, 22, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 14 y 15 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Sustancia económica", "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

AECF-EPE-0162019-2018-PR-108-14 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, seleccionando para su revisión un importe de $3,404,914.65 y fiscalizando un importe de $2,332,215.46, que representa el 68.50%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	Ingresos Propios	$1,069,225.93	$972,409.46	90.95
		Recurso Estatal	2,134,750.39	1,299,816.00	60.89

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
		Recurso Federal	200,938.33	59,990.00	29.85
Total			**$3,404,914.65**	**$2,332,215.46**	**68.50**

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 109 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, cubiertas con ingresos propios por un importe de $3,600.00 y recursos estatales por un importe de $6,000.00, se detectaron recibos de vales de combustible en los cuales no se detalla el vehículo al que le suministraron los vales de combustible por un importe de $9,600.00. A continuación se detallan:

Póliza			Cheque / Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Vehículo al que se le asignó combustible:		Importe de vales otorgado	Adscripción
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		Según recibo	Según bitacora		
DD0000138	08/05/2018	$51,800.00	ECC0000033	551950	11/05/2018	$52,701.32	BBVA Bancomer, S.A Cta. 111381660	222746	02/05/2018	$52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Sin vehiculo asignado	Hilux 2012	$1,200.00	Director de Planeacion
DD0000020	05/06/2018	51,800.00	ECC0000025	358252	11/06/2018	52,701.32	BBVA Bancomer, S.A Cta. 111381660	2473205	30/05/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Sin vehiculo asignado	Hilux 2012	1,200.00	Director de Planeacion
DD0000129	11/06/2018	51,800.00	ECC0000040	436190	17/07/2018	52,701.32	BBVA Bancomer, S.A Cta. 111381660	2651519	03/07/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Sin vehiculo asignado	Hilux 2012	1,200.00	Director de Planeacion
DD0000045	08/08/2018	51,800.00	ECC0000034	482086	15/08/2018	52,701.32	BBVA Bancomer, S.A Cta. 111381660	2773060	02/08/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Sin vehiculo asignado	Hilux 2012	1,200.00	Director de Planeacion
DD0000108	11/09/2018	51,801.57	EBC0000058	586530	17/09/2018	52,702.89	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	2819310	03/09/2018	52,702.89	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Sin vehiculo asignado	Hilux 2012	1,200.00	Director de Planeacion
DD0000289	12/10/2018	51,800.00	ECI0000063	456950	18/10/2018	52,701.31	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 111848720	225822	02/10/2018	52,701.31	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Sin vehiculo asignado	Hilux 2012	1,200.00	Director de Planeacion
DD0000117	17/11/2018	51,800.00	EBC0000238	710080	22/11/2018	52,701.31	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	2907227	31/10/2018	52,701.31	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Sin vehiculo asignado	Hilux 2012	1,200.00	Director de Planeacion
DD0000163	13/12/2018	51,800.00	ECC0000076	537040	26/12/2018	52,701.32	BBVA Bancomer, S.A Cta. 111381660	2936211	28/11/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Sin vehiculo asignado	Hilux 2012	1,200.00	Director de Planeacion
Total		$414,401.57				$421,612.11				$421,612.11				$9,600.00	

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución

Política del Estado de Sinaloa; 6, 7, 50, 55, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se Emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial del Estado de Sinaloa el 11 de Agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de los recibos en donde se detalla el vehículo al que le fue suministrado el combustible, así como las bitácoras correspondiente a los meses de mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre, constatando que el vehículo detallado tanto en los recibos como en las bitácoras forma parte de la Relación de vehículos en depositaria por nombramiento "SAE" año 2018 del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 110 Con Observación.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, cubiertas con ingresos propios por un importe de $12,750.00, recursos estatales por un importe de $20,230.00 y federales por un importe de $1,400.00, se detectaron oficios de comisión y/o recibos de vales de combustible en los cuales se observa que omitieron los datos de los vehículos a los que se les suministraron los vales de combustible por un importe de $34,380.00. A continuación se detallan:

Póliza			Cheque / Transferencia					Conprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión		Importe de vales otorgado
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		Número	Período de Comisión	
DD0000199	15/05/2018	$65,090.00	ECC0000058	460079	24/05/2018	$66,222.57	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	222748	02/05/2018	$66,222.57	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	1511	30/04/2018	$300.00
												1485	28/04/2018	200.00
DD0000520	31/05/2018	63,260.00	ECC0000020	091260	06/06/2018	64,360.72	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	2319471	22/05/2018	64,360.72	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	1765	12/05/2018	200.00
												1793	Del 14 al 16 de mayo de 2018	520.00
												1831	17/05/2018	1,350.00
												1905	19/05/2018	200.00
												1910	Del 24 al 25 de mayo de 2018	1,150.00
												1946	22/05/2018	1,350.00
DD0000177	18/06/2018	73,180.00	ECC0000044	450860	25/06/2018	74,453.33	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	2545615	11/0618	74,453.33	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	2234	02/06/2018	200.00
												2243	31/05/2018	600.00
												2326	Del 05 al 07 de junio de 2018	520.00
												2372	09/06/2018	200.00
DD0000083	09/07/2018	107,230.00	ECC0000031	512800	12/07/2018	109,095.80	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	2606515	28/06/2018	109,095.80	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	2458	Del 12 al 15 de junio de 2018	520.00
												2495	15/06/2018	520.00
												2579	Del 19 al 22 de junio de 2018	520.00

Póliza			Cheque / Transferencia					Conprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión		Importe de vales otorgado
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		Número	Periodo de Comisión	
												2633	23/06/2018	200.00
												2683	Del 25 al 29 de junio de 2018	1,220.00
DD0000128	17/08/2018	66,650.00	ECC0000059	513310	24/08/2018	67,809.71	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	2777634	07/08/2018	67,809.71	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	2482	16/06/2018	200.00
												2801	30/06/2018	200.00
												2802	Del 26 al 29 de junio de 2018	320.00
												2811	29/06/2018	1,490.00
												2820	29/06/2018	520.00
												2841	Del 02 al 05 de julio de 2018	1,220.00
												2900	04/07/2018	150.00
												2902	Del 04 al 06 de julio de 2018	520.00
												2944	Del 07 al 06 de julio de 2018	200.00
												2956	Del 09 al 12 de julio de 2018	1,020.00
												2984	11/07/2018	1,500.00
												3110	Del 06 al 09 de agosto de 2018	520.00
												S/N	17/07/2018	1,800.00
DD0000034	04/09/2018	71,580.00	EBC0000006	674089	04/09/2018	72,827.65	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998	2806558	23/08/2018	72,827.65	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3228	Del 13 al 15 de agosto de 2018	520.00
												3443	Del 20 al 23 de agosto de 2018	520.00
DD0000124	12/09/2018	73,952.25	EBC0000074	552010	18/09/2018	75,238.98	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998	2812419	30/08/2018	75,238.98	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3179	11/08/2018	200.00
												3360	18/08/2018	200.00
												3438	25/08/2018	200.00
DD0000027	02/10/2018	67,719.97	EBC0000022	543074	05/10/2018	68,898.28	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998	2833688	13/09/2018	68,898.28	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3498	Del 27 al 30 de agosto de 2018	520.00
												3613	Del 04 al 07 de septiembre de 2018	1,370.00
DD0000253	10/10/2018	69,849.96	ECI0000002	296112	12/10/2018	71,065.35	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111848720	2867361	26/09/2018	71,065.35	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	4056	21/09/2018	520.00
												5369	23/11/2018	220.00
DD0000411	23/10/2018	67,830.00	EBC0000113	684024	26/10/2018	69,010.20	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998	2883087	08/10/2018	69,010.20	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	4287	04/10/2018	100.00
DD0000006	01/11/2018	61,919.94	EBC0000219	518280	12/11/2018	62,997.35	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998	2892166	17/10/2018	62,997.35	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3653	01/09/2018	200.00
												3752	15/09/2018	200.00
												4038	24/09/2018	300.00
												4276	04/10/2018	200.00
												4307	06/10/2018	200.00
												4371	08/10/2018	300.00
												4410	11/10/2018	4,020.00
												4419	Del 10 al 11 de octubre de 2018	400.00
												4520	15/10/2018	700.00
DD0000038	06/11/2018	61,589.97	EBC0000200	916109	12/11/2018	62,661.63	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998	2899052	25/10/2018	62,661.63	Sodexo Motivation Solutions México,	4548	Del 16 al 17 de octubre de 2018	320.00
												4667	19/10/2018	320.00

Póliza			Cheque / Transferencia					Conprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión		Importe de vales otorgado
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		Número	Periodo de Comisión	
											S.A. de C.V.	4766	Del 25 al 27 de octubre de 2018	320.00
DD0000289	29/11/2018	72,249.97	ECI0000011	354024	06/12/2018	73,507.12	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111848720	2921149	14/11/2018	73,507.12	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	4719	26/10/2018	400.00
												4942	31/10/2018	500.00
DD0000165	13/12/2018	75,650.00	ECC0000078	40537040	26/12/2018	76,966.31	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	2961730	06/12/2018	76,966.31	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5070	08/11/2018	300.00
												5320	21/11/2018	500.00
DD0000491	28/12/2018	59,990.00	EBX0000071	582030	22/01/2019	61,033.82	BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381733	3008401	18/12/2018	61,033.82	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5674	30/11/2018	500.00
												5675	30/11/2018	500.00
												5819	12/12/2018	400.00
Total		$1,057,742.06				$1,076,148.82				$1,076,148.82				$34,380.00

Lo anterior, incumple con lo establecido en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial del Estado de Sinaloa el 11 de agosto de 2017.

AECF-EPE-0162019-2018-RE-110-02 **Recomendación.**
Para que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa realice las acciones necesarias, a efecto de que en los oficios de comisión y/o recibos de vales de combustible se detallen los datos de los vehículos a los que se les suministraron los vales de combustible.

Resultado Núm. 111 Con Observación.
Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, cubiertas con ingresos propios por un importe de $43,480.00 y recursos estatales por un importe de $95,450.00, se observa que se entregaron vales de gasolina por un importe de $138,930.00 a unidades que no se encuentran detallados en la Relación de vehículos bajo resguardo del Personal Directivo de la Institución ni en la Relación de Vehículos Oficiales Concentrados en Oficinas Generales, proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, además anexan bitácoras en las que el vehículo en el cual es utilizado el combustible es diferente al vehículo detallado en el recibo de vales de combustible, lo anterior derivado de una inadecuada comprobación y justificación del combustible adquirido. A continuación se detallan:

Vehículo	Importe de vales otorgado
Mazda 2014	$9,600.00
Mitsubishi L200 2008	6,400.00

Vehículo	Importe de vales otorgado
Chevrolet Aveo 2012	6,400.00
Corolla 2010 Placa: VTC 8156	12,450.00
Nissan Versa Mod. 2010 Placa: VSM 1138	500.00
Avalanche Mod. 2008 Placa: UE 13157	2,300.00
Spark Mod, 2017 Placa: VSM 5276	400.00
Tractor John Deere OHV V-JWN	3,000.00
Jeep Compass 2008 Placa: VSK 9719	7,270.00
Toyota Sienna 2014 Placa: VPX 5621	10,160.00
Nissan Versa 2016 Placa: S/N1050	1,050.00
Chevrolet Trax 2016 Placa: VSS 026-A	1,100.00
Chevrolet Yukon 1997 Placa: VPH 082-A	900.00
Nissan X-Trail 2013 Placa: VRN 6797	1,500.00
Nissan Pick Up 2012 Placa: UC-10074	21,450.00
Mercedes Benz GLK 300 2012	9,600.00
Volkswagern Jetta 2012	6,400.00
Audi A4	4,900.00
Nissan Sentra 2017	3,200.00
Chevrolet Optra	8,400.00
Corolla 2012 Placa: VRU 5573	1,550.00
Traker 2011 Placa: VRP 5392	600.00
Versa 2008 Placa: VRG 3405	1,150.00
Seat Ibiza 2017 Placa S/N	700.00
Toyota 2017 Placa: VRJ 9181	2,000.00
Nissan Versa 2015 Placa: VFJ 629-A	4,600.00
Honda Odisey 2008 Placa: VSU 7174	1,900.00
Ram 4X4 2008 Placa: S/N	1,300.00
PL Cosalá 32 Placa: S/N	1,000.00
Ibiza 2015 Placa: S/N	100.00
VW Jetta 2017 Placa: USE 3835	2,350.00
Versa 2010 Placa VRG 3008	600.00
Toyota Highlander 2018	2,000.00
Ranger 2011 Placa: STR 6783	300.00
Nissan Versa 2013 Placa: VST 5760	100.00
Toyota 2014 Placa: VST 5777	1,700.00
Total	**$138,930.00**

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Vehículo al que se le cargó combustible:		Importe de vales otorgados	Adcripción	Fecha de cobro según Estado de Cuenta	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Recibo	Bitácora				
DD0000138	08/05/2018	$51,800.00	ECC0000033	551950	11/05/2018	$52,701.32	222746	02/05/2018	$52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Mazda 2014	Mazda 2014	$1,200.00	Jefe de la Unidad de Cotraloría Interna	11/05/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	1)
											Nissan Sentra 2017	Particular Sedan	400.00	Subjefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Chevrolet Aveo 2012	Chevrolet Aveo 2012	800.00	Supervisor en Materia de Seguridad en planteles de Cobaes		
											Mitsubishi L200 2008	Particular Sedan 2013	800.00	Imprenta Cobaes		
											Mercedes Benz GLK300 2012	Mercedes Benz 2012	1,200.00	Directora de Vinculación y Servicios Integrales de Bachiller		1)
											Volkswagen Jetta 2012	Volkswagen Jetta 2012	800.00	Jefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Vehículo al que se le cargó combustible:		Importe de vales otorgados	Adcripción	Fecha de cobro según Estado de Cuenta	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Recibo	Bitácora				
											Chevrolet Optra	Silverado	1,200.00	Director de la Unidad de Informática y Medios Educativos		1)
DD0000153	11/05/2018	91,252.80	ECC0000047	611680	16/05/2018	91,566.00	222747	02/05/2018	91,566.00	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	Corolla 2012 Placa: VRU 5573		250.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis	16/05/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	
											Corolla 2010 Placa: VTC 8156		2,550.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		1)
											Traker 2011 Placa: VRP 5392		200.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Versa 2008 Placa: VRG 3405		150.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Seat Ibiza 2017 Placa: S/N		100.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Toyota 2017 Placa: VRJ 9181		1,600.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Jeep Compass 2008 Placa: VSK 9719		1,200.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Toyota Sienna 2014 Placa: VPX 5621		1,700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											VW Jetta 2017 Placa: USE 3835		1,700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan Versa 2015 Placa: VFJ 629-A		900.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan pick up 2012 Placa: UC 10074		2,750.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
DD0000020	05/06/2018	51,800.00	ECC0000025	358252	11/06/2018	52,701.32	2473205	30/05/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Mercedes Benz GLK300 2012	Mercedes Benz GLK300 2012	1,200.00	Directora de Vinculación y Servicios Integrales de Bachiller	11/06/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	1)
											Volkswagen Jetta 2012	Volkswagen Jetta 2012	800.00	Jefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mitsubishi L200 2008	Particular 2013	800.00	Imprenta Cobaes		
											Chevrolet Aveo 2012	Chevrolet Aveo 2012	800.00	Supervisor en Materia de Seguridad en planteles de Cobaes		
											Mitsubishi L200 2012	Audi A4	700.00	Jefe del Departamento de Servicios Generales		
											Nissan Sentra 2017	Particular Sedan 2017	400.00	Subjefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mazda 2014	Mazda 2014	1,200.00	Jefe de la Unidad de Cotraloría Interna		1)
											Chevrolet Optra	Silverado 2006	1,200.00	Director de la Unidad de Informática y Medios Educativos		1)

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Vehículo al que se le cargó combustible:		Importe de vales otorgados	Adcripción	Fecha de cobro según Estado de Cuenta	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Recibo	Bitácora				
DD0000021	05/06/2018	90,313.20	ECC0000026	358270	11/06/2018	91,566.00	2473206	30/05/2018	91,566.00	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	Corolla 2010 Placa: VTC 8156		1,300.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis	11/06/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	1)
											Toyota 2014 Placa: VST 5777		1,700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Nissan Versa 2013 Placa: VST 5760		100.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		1)
											Ranger 2011 Placa: STR 6783		300.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Jeep Compass 2008 Placa: VSK 9719		2,000.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Toyota Sienna 2014 Placa: VPX 5621		1,700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Nissan Versa 2016 Placa: VFS-629-A		1,050.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan pick up 2012 Placa: UC 10074		2,400.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
DD0000129	11/06/2018	51,800.00	ECC0000040	436190	17/07/2018	52,701.32	2651519	03/07/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Mercedes Benz GLK300 2012	Mercedes Benz GLK300 2012	1,200.00	Directora de Vinculación y Servicios Integrales de Bachiller	17/07/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 111381660	1)
											Volkswagen Jetta 2012	Volkswagen Jetta 2012	800.00	Jefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mitsubishi L200 2012	Audi A4	700.00	Jefe del Departamento de Servicios Generales		1)
											Nissan Sentra 2017	particular 2017	400.00	Subjefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mazda 2014	Mazda 2014	1,200.00	Jefe de la Unidad de Cotraloría Interna		1)
											Mitsubishi L200 2008	particular 2013	800.00	Imprenta Cobaes		
											Chevrolet Aveo 2012	Chevrolet Aveo 2012	800.00	Supervisor en Materia de Seguridad en planteles de Cobaes		
DD0000130	11/07/2018	90,000.00	ECC0000039	436190	17/07/2018	91,566.00	2651520	03/07/2018	91,566.00	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	Corolla 2010 Placa: VTC 8156		4,800.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis	17/07/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	1)
											Nissan Versa Modelo 2010 Placa: VSM-1138		500.00	Coordinación Ejecutiva Zona 03 Guamúchil		
											Avalanche Modelo 2008 Placa: UE-13157		2,300.00	Coordinación Ejecutiva Zona 03 Guamúchil		
											Spark Modelo 2017 Placa: VSW-5276		400.00	Coordinación Ejecutiva Zona 03 Guamúchil		

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Vehículo al que se le cargó combustible:		Importe de vales otorgados	Adcripción	Fecha de cobro según Estado de Cuenta	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Recibo	Bitácora				
											Tractor John Deere OHV V-TWN		3,000.00	Coordinación Ejecutiva Zona 03 Guamúchil		
											Jeep Compass 2008 Placa: VSK 9719		550.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Toyota Sienna 2014 Placa: VPX 5621		800.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Nissan Versa 2016 Placa: S/N		1,050.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Chevrolet Trax 2016 Placa : VSS026-4		1,100.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Chevrolet Yukon 1997 Placa : VPH082-A		900.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan X-Trail 2013 Placa: VRN 6797		500.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan pick up 2012 Placa: UC 10074		3,200.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
DD0000045	08/08/2018	51,800.00	ECC0000034	482086	15/08/2018	52,701.32	2773060	02/08/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Mercedes Benz GLK300 2012	Mercedes Benz GLK300 2012	1,200.00	Directora de Vinculacion y Servicios Integrales del Bachiller	15/08/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	1)
											Volkswagen Jetta 2012	Volkswagen Jetta 2012	800.00	Jefe del Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mitsubishi L200 2008	Particular 2013	800.00	Imprenta Cobaes		
											Chevrolet Aveo 2012	Chevrolet Aveo 2012	800.00	Supervisor en Materia de Seguridad en planteles de Cobaes		
											Mitsubishi L200 2012	Audi A4	700.00	Jefe del Departamento de Servicios Generales		1)
											Nissan Sentra 2017	particular 2017	400.00	Subjefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mazda 2014	Mazda 2014	1,200.00	Jefe de la Unidad de Cotraloría Interna		1)
											Chevrolet Optra	Silverado 2006	1,200.00	Director de la Unidad de Informática y Medios Educativos		1)
DD0000046	08/08/2018	90,000.00	ECC0000035	482104	15/08/2018	91,566.00	2773061	02/08/2018	91,566.00	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	Corolla 2012 Placa: VRU 5573		900.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis	15/08/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	
											Traker 2011 Placa: VRP 5392		100.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Versa 2008 Placa: VRG 3405		700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Seat Ibiza 2017 Placa: S/N		600.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Vehículo al que se le cargó combustible:		Importe de vales otorgados	Adcripción	Fecha de cobro según Estado de Cuenta	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Recibo	Bitácora				
											Toyota 2017 Placa: VRJ 9181		400.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Corolla 2010 Placa: VTC 8151		600.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		1)
											Jeep Compass 2008 Placa: VSK 9719		400.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Toyota Sienna 2014 Placa: VPX 5621		1,700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Nissan pick up 2012 Placa: UC 10074		1,850.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan Versa 2015 Placa: VFJ 629-A		750.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Jeep Compass 2011 Placa: VSK 9719		850.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Honda Odisey 2008 Placa: VSU-7174		900.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
DD0000108	11/09/2018	51,801.57	EBC0000058	586530	17/09/2018	52,702.89	2819310	03/09/2018	52,702.89	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Mercedes Benz GLK300 2012	Mercedes Benz GLK300 2012	1,200.00	Directora de Vinculación y Servicios Integrales de Bachiller	17/09/2018	1)
											Volkswagen Jetta 2012	Volkswagen Jetta 2012	800.00	Jefe del Departamento de Asuntos Jurídicos	BBVA Bancomer, S. A. cta. 0199739998	1)
											Mitsubishi L200 2008	Sedan 2013	800.00	Imprenta Cobaes		
											Chevrolet Aveo 2012	Chevrolet Aveo 2012	800.00	Supervisor en Materia de Seguridad en planteles de Cobaes		
											Mitsubishi L200 2012	Audi A4	700.00	Jefe del Departamento de Servicios Generales		1)
											Nissan Sentra 2017	particular Sedan 2017	400.00	Subjefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mazda 2014	Mazda 2014	1,200.00	Jefe de la Unidad de Cotraloría Interna		1)
											Chevrolet Optra	Silverado 2006	1,200.00	Director de la Unidad de Informática y Medios Educativos		1)
DD0000109	11/09/2018	90,002.66	EBC0000057	586530	17/09/2018	91,568.66	2819309	03/09/2018	91,568.66	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	Corolla 2012 Placa: VRU 5573		400.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Ram 4X4 2008 Placa: S/N		1,300.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis	17/09/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998	
											Toyota Sienna 2014 Placa: VPX 5621		900.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											PL Cosalá 32 Placa: S/N		1,000.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Vehículo al que se le cargó combustible:		Importe de vales otorgados	Adcripción	Fecha de cobro según Estado de Cuenta	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Recibo	Bitácora				
											Nissan pick up 2012 Placa: UC 10074		4,500.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
DD0000289	12/10/2018	51,800.00	ECI0000063	456950	18/10/2018	52,701.31	225822	02/10/2018	52,701.31	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Mercedes Benz GLK300 2012	Mercedes Benz GLK300 2012	1,200.00	Directora de Vinculación y Servicios Integrales de Bachiller	18/10/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111848720	1)
											Volkswagen Jetta 2012	Volkswagen Jetta 2012	800.00	Jefe del Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mitsubishi L200 2008	particular Sedan 2013	800.00	Imprenta Cobaes		
											Chevrolet Aveo 2012	Chevrolet Aveo 2012	800.00	Supervisor en Materia de Seguridad en planteles de Cobaes		
											Mitsubishi L200 2012	Audi A4	700.00	Jefe del Departamento de Servicios Generales		1)
											Nissan Sentra 2017	particular sedan 2017	400.00	Subjefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mazda 2014	Mazda 2014	1,200.00	Jefe de la Unidad de Cotraloría Interna		1)
											Chevrolet Optra	Silverado 2006	1,200.00	Director de la Unidad de Informática y Medios Educativos		1)
DD0000290	12/10/2018	90,313.17	ECI0000062	456950	18/10/2018	91,565.97	2876691	02/10/2018	91,565.97	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	Traker 2011 Placa: VRP 5392		100.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis	18/10/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111848720	
											Versa 2008 Placa: VRG 3405		100.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Ibiza 2015 Placa: S/N		100.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Corolla 2010 Placa: VTC 8156		500.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		1)
											Jeep Compass 2008 Placa: VSK 9719		420.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Toyota Sienna 2014 Placa: VPX 5621		1,660.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											VW Jetta 2017 Placa: USE 3835		350.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan pick up 2012 Placa: UC 10074		1,700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan Versa 2015 Placa: VFJ629-A		700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Honda Odisey 2008 Placa: VSU-7174		400.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Vehículo al que se le cargó combustible:		Importe de vales otorgados	Adcripción	Fecha de cobro según Estado de Cuenta	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Recibo	Bitácora				
DD0000117	17/11/2018	51,800.00	EBC0000238	710080	22/11/2018	52,701.31	2907227	31/10/2018	52,701.31	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Mercedes Benz GLK300 2012	Mercedes Benz GLK300 2012	1,200.00	Directora de Vinculación y Servicios Integrales de Bachiller	22/11/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	1)
											Volkswagen Jetta 2012	particular Jetta 2012	800.00	Jefe del Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mitsubishi L200 2008	particular sedan 2013	800.00	Imprenta Cobaes		
											Chevrolet Aveo 2012	Chevrolet Aveo 2012	800.00	Supervisor en Materia de Seguridad en planteles de Cobaes		
											Mitsubishi L200 2012	Audi A4	700.00	Jefe del Departamento de Servicios Generales		1)
											Nissan Sentra 2017	particular sedan 2017	400.00	Subjefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mazda 2014	Mazda 2014	1,200.00	Jefe de la Unidad de Cotraloría Interna		1)
											Chevrolet Optra	Silverado 2006	1,200.00	Director de la Unidad de Informática y Medios Educativos		1)
DD0000118	13/11/2018	90,000.00	EBC0000239	710064	22/11/2018	91,565.97	2907230	31/10/2018	91,565.97	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	Traker 2011 Placa: VRP 5392		200.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis	22/11/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998	
											corolla 2010 Placa. VTC 8156		1,200.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		1)
											Versa 2008 Placa: VRG 3405		200.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		
											Jeep Compass 2011 Placa: VSK 9719		1,550.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Toyota Sienna 2014 Placa: VPX 5621		800.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											VW Jetta 2017 Placa: USE 3835		300.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan X-Trail 2013 Placa: VRN 6797		1,000.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan pick up 2012 Placa: UC 10074		1,700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Honda Odisey 2008 Placa: VSU-7174		600.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan Versa 2015 Placa: VFJ629-A		500.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
DD0000161	13/12/2018	90,000.00	ECC0000077	20537040	26/12/2018	91,566.00	2937727	29/11/2018	91,566.00	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	Versa 2010 Placa: VRG 3008		600.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis	26/12/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660	
											corolla 2010 Placa. VTC 8156		1,500.00	Coordinación Ejecutiva Zona 01 Los Mochis		1)

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Vehículo al que se le cargó combustible:		Importe de vales otorgados	Adcripción	Fecha de cobro según Estado de Cuenta	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Recibo	Bitácora				
											Jeep Compass 2008 Placa: VSK 9719		300.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Toyota Sienna 2014 Placa: VPX 5621		900.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		1)
											Nissan Versa 2015 Placa: VFJ 629-A		700.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
											Nissan pick up 2012 Placa: UC 10074		3,350.00	Coordinación Ejecutiva Zona 04 Culiacán		
DD0000163	13/12/2018	51,800.00	26/12/2018	537040	26/12/2018	52,701.32	2936211	28/11/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	Toyota Highlander 2018	Toyota Highlander 2018	2,000.00	Secretario Técnico	26/12/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	1)
											Mercedes Benz GLK300 2012	Mercedes Benz 2012	1,200.00	Directora de Vinculación y Servicios Integrales de Bachiller		1)
											Volkswagen Jetta 2012	Volkswagen Jetta 2012	800.00	Jefe del Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mitsubishi L200 2008	particular sedan 2013	800.00	Imprenta Cobaes		
											Chevrolet Aveo 2012	Chevrolet Aveo 2012	800.00	Supervisor en Materia de Seguridad en planteles de Cobaes		
											Mitsubishi L200 2012	Audi A4	700.00	Jefe de departamento de Servicios Generales		1)
											Nissan Sentra 2017	particular sedan 2017	400.00	Subjefe de Departamento de Asuntos Jurídicos		1)
											Mazda 2014	Mazda 2014	1,200.00	Jefe de la Unidad de Contraloria Interna		1)
											Chevrolet Optra	Silverado 2006	1,200.00	Director de la Unidad de Informática y Medios Educativos		1)
Total		$1,136,283.40				$1,154,142.71			$1,154,142.71				$138,930.00			

1) Solventado en Evaluación de Respuestas.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 30 último párrafo, 50, 55, 66, 67 tercer párrafo fracción II, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 19 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia

de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial del Estado de Sinaloa el 11 de Agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron contratos de comodato respecto a los vehículos Toyota Highlander 2018, Jeep Compass placa VSK9719, Toyota Sienna 2014, Nissan Versa 2013, Audi A4, Volkswagern Jetta 2012, Nissan Sentra 2017, Mercedes Benz GLK 300 2012, Mazda 2014 y Corolla 2010, así como recibos de vales de combustible y bitácoras de la unidad Silverado asignada a la Dirección de la Unidad de Informática y Medios Educativos, la cual se encuentra dentro del parque vehicular del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, solventando un importe de $74,080.00 en lo relativo a estos vehículos; sin embargo del vehículo Chevrolet Aveo 2012 proporciona contrato de comodato sin firma del Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; también proporciona recibos de vales de combustible y bitácoras de la unidad Nissan 2013 con número de serie 3N1AB7AA8DL649278 asignada a la imprenta, la cual no se encuentra dentro del parque vehicular del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, del resto de las unidades no envían documentación, quedando pendiente de solventar un importe de $64,850.00; por lo tanto, no cambia el estatus de la observación.

Es importe señalar que la cantidad observada por concepto de entrega de vales de gasolina, asciende a la cantidad de $138,930.00, correspondiendo un importe de $43,480.00 a recurso estatal y un importe de $95,450.00 con recursos propios.

AECF-EPE-0162019-2018-PO-111-05 **Pliego de Observaciones.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de $64,850.00 (sesenta y cuatro mil ochocientos cincuenta pesos 00/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al patrimonio del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de vales de gasolina, los cuales fueron entregados a unidades que no se encuentran detallados en la Relación de vehículos bajo resguardo del Personal Directivo de la Institución ni en la Relación de Vehículos Oficiales Concentrados en Oficinas Generales, proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-111-15 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las

disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 112 Con Observación.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, cubiertas con ingresos propios por un importe de $88,879.97, recursos estatales por un importe de $78,210.00 y federales por un importe $7,130.00, se observa que se entregaron vales de gasolina por un importe de $174,219.97 a unidades que fueron dadas de baja por venta e inutilidad de acuerdo a la hoja de respaldo de movimiento emitida por el Departamento de Almacén e Inventarios del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, tales como un automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A. M /1999 el cual fue dado de baja el 09 de noviembre de 2015, automóvil Nissan Tsuru GSII 2004 el cual fue dado de baja el 30 de septiembre de 2013 y Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006 la cual fue dada de baja el 05 de marzo de 2013, lo anterior derivado de una inadecuada comprobación y justificación del combustible adquirido. A continuación se detallan:

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
DD0000199	15/05/2018	$65,090.00	ECC0000058	460079	24/05/2018	$66,222.57	222748	02/05/2018	$66,222.57	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	1520	[redacted]	Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	$320.00	24/05/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											1522		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	420.00	
											1401		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	920.00	
											1394		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	470.00	
											1512		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	250.00	
											1301		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	820.00	
											1336		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	320.00	
											1331		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	920.00	
											1333		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	750.00	
											1332		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	950.00	
											1503		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	2,070.00	
											1502		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,670.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											1165	[redacted]	Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	850.00	
											1385		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	820.00	
											1474		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	770.00	
DD0000520	31/05/2018	63,260.00	ECC0000020	091260	06/06/2018	64,360.72	2319471	22/05/2018	64,360.72	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	1996		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	620.00	06/06/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											1747		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											1787		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	820.00	
											1903		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											1904		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											1901		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											1863		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											1805		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	920.00	
											1867		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	850.00	
											1865		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											1791		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	620.00	
											1753		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	690.00	
											1748		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
DD0000177	18/06/2018	73,180.00	ECC0000044	450860	25/06/2018	74,453.33	2545615	11/0618	74,453.33	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	2379		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	25/06/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											2348		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	520.00	
											2317		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	950.00	
											2341		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											2315		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											2324		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	750.00	
											2009		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	670.00	
											2013		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	1,370.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											2228	[redacted]	Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	220.00	
											2299		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	370.00	
											2004		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	1,220.00	
											2010		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	1,250.00	
											1997		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	920.00	
											2006		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	920.00	
											2230		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	320.00	
											2063		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	420.00	
											2115		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											2210		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2211		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
											1392		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	150.00	
											2530		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	620.00	
											2529		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	590.00	
											2759		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	520.00	
											2706		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	770.00	
											2677		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	12/07/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
DD0000083	09/07/2018	107,230.00	ECC0000031	512800	12/07/2018	109,095.80	2606515	28/06/2018	109,095.80	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	2674		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	950.00	
											2549		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2599		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	370.00	
											2611		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	220.00	
											2612		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	220.00	
											2613		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,120.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											2598	[redacted]	Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	750.00	
											2581		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	170.00	
											2527		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	520.00	
											2528		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	650.00	
											2525		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	820.00	
											2526		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	620.00	
											2550		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	950.00	
											2454		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											2453		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											2490		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	220.00	
											2449		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	670.00	
											2451		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	200.00	
											2393		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,250.00	
											2446		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	190.00	
											2427		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	650.00	
											2426		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	450.00	
											2438		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2422		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	950.00	
											2429		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	950.00	
											2012		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	670.00	
											2421		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	920.00	
											2419		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2418		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	150.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											2380	[redacted]	Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2371		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											2489		ilverado 1500 Mca. hevrolet Tipo H M/2006	750.00	
											2445		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	170.00	
											3139		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	250.00	
											3136		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	270.00	
											3130		ilverado 1500 Mca. hevrolet Tipo H M/2006	450.00	
											3115		ilverado 1500 Mca. hevrolet Tipo H M/2006	750.00	
											3128		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	190.00	
											3125		ilverado 1500 Mca. hevrolet Tipo H M/2006	750.00	
											3008		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											2993		ilverado 1500 Mca. hevrolet Tipo H M/2006	1,320.00	
											2992		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	150.00	
DD0000128	17/08/2018	66,650.00	ECC0000059	513310	24/08/2018	67,809.71	2777634	07/08/2018	67,809.71	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	2964		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	120.00	24/08/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											2963		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	70.00	
											2979		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	250.00	
											2978		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	490.00	
											2971		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	450.00	
											2954		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2946		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2914		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	450.00	
											2917		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	770.00	
											2869		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,220.00	
											2897		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											2901	[redacted]	Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2898		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2899		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2824		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	750.00	
											2846		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	190.00	
											2805		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											2837		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											2807		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											2812		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	850.00	
											2798		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	1,120.00	
											2797		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	950.00	
											2794		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	950.00	
											2792		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	170.00	
											2734		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
DD0000034	04/09/2018	71,580.00	EBC0000006	674089	04/09/2018	72,827.65	2806558	23/08/2018	72,827.65	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3431		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	200.00	04/09/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
											3435		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	100.00	
											3451		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	950.00	
											3426	[redacted]	Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	170.00	
											3445		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	1,470.00	
											3436		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3437		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3343		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3429		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	200.00	
											3388		Silverado 1500 Mca.	690.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
													Chevrolet Tipo H M/2006		
											3339		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3313		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	670.00	
											3310		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,020.00	
											3308		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,070.00	
											3309		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	200.00	
											3307		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	550.00	
											3306		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,070.00	
											3329		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	300.00	
											3185		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	300.00	
											3322		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	970.00	
											3324		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	970.00	
											3280		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3282		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3291		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3281		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
											3235		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	820.00	
											3233		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	770.00	
											3112		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3113		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3172		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,970.00	
											3149		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	320.00	
											3153		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	220.00	
											3433		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	250.00	
DD0000124	12/09/2018	73,952.25	EBC0000074	552010	18/09/2018	75,238.98	2812419	30/08/2018	75,238.98	Sodexo Motivation Solutions	3582		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	18/09/2018 BBVA Bancomer,

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
										México, S.A. de C.V.	3567	[redacted]	Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	S.A. cta. 0199739998
											3568		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	150.00	
											3581		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	150.00	
											3507		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
											3460		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,020.00	
											3497		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	220.00	
											3592		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	390.00	
											3476		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	200.00	
											3456		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	350.00	
											3473		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	690.00	
											3499		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	970.00	
											3867		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	250.00	
											3856		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	100.00	
											3855		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	100.00	
											3803		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	770.00	
											3802		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,070.00	
											3801		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	790.00	
DD0000027	02/10/2018	67,719.97	EBC0000022	543074	05/10/2018	68,898.28	2833688	13/09/2018	68,898.28	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3800		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	950.00	05/10/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
											3617		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	2,750.00	
											3146		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,620.00	
											3148		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,050.00	
											3150		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	970.00	
											3789		Automóvil Mca.Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	1,290.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											3785	[redacted]	Automóvil Mca.Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	970.00	
											3665		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	520.00	
											3668		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	520.00	
											3446		Automóvil Mca.Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	970.00	
											3631		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	770.00	
											3630		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	650.00	
											3727		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											3728		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	150.00	
											3661		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	750.00	
											3663		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	519.97	
											4065		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	970.00	
											4072		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	890.00	
											4059		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	520.00	
											4060		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,170.00	
DD0000253	10/10/2018	69,849.96	ECI0000002	296112	12/10/2018	71,065.35	2867361	26/09/2018	71,065.35	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	4050		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	12/10/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111848720
											3997		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,020.00	
											3932		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	100.00	
											3933		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	100.00	
											3882		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											3890		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	970.00	
											4274		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	320.00	
DD0000411	23/10/2018	67,830.00	EBC0000113	684024	26/10/2018	69,010.20	2883087	08/10/2018	69,010.20	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	4210		Automóvil Tiida Tsuru GSII 2004	1,020.00	26/10/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
											4350		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	100.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											4353	[redacted]	Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	620.00	
											4283		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	520.00	
											4322		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	520.00	
											4161		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	750.00	
											4264		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,250.00	
											4284		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											4035		Automóvil Mca.Tsuru GS2 4 ptas. A.A. M /1999	320.00	
											4273		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	2,270.00	
											4267		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											4200		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	650.00	
											4234		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	820.00	
											4247		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											4170		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	100.00	
											4058		Automóvil Mca.Tsuru GS2 4 ptas. A.A. M /1999	200.00	
											4155		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,020.00	
											4183		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											4179		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	70.00	
											4177		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	220.00	
											4138		Automóvil Mca.Tsuru GS2 4 ptas. A.A. M /1999	970.00	
											4136		Automóvil Mca.Tsuru GS2 4 ptas. A.A. M /1999	970.00	
DD0000006	01/11/2018	61,919.94	EBC0000219	518280	12/11/2018	62,997.35	2892166	17/10/2018	62,997.35	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	4377		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,020.00	12/11/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
											4379		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	100.00	
											4396		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	650.00	
											4354		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	620.00	
											4522		Silverado 1500 Mca.	750.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
													Chevrolet Tipo H M/2006		
											4533	[redacted]	Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	2,450.00	
											4514		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	370.00	
											4515		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	650.00	
											4513		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	220.00	
											4504		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	370.00	
											4492		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	370.00	
											4482		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	570.00	
											4316		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	950.00	
											4317		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	720.00	
											4318		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	550.00	
											4319		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,020.00	
											4404		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	2,220.00	
											4395		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	2,370.00	
DD0000038	06/11/2018	61,589.97	EBC0000200	916109	12/11/2018	62,661.63	2899052	25/10/2018	62,661.63	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	4662		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,050.00	12/11/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
											4651		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	650.00	
											4641		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,050.00	
											4624		Automóvil Mca.Tsuru GS2 4 ptas. A.A.M /1999	750.00	
											4627		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,050.00	
											4639		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,450.00	
											4618		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,220.00	
											4506		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,120.00	
											4407		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	920.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											4398	[redacted]	Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	100.00	
DD0000289	29/11/2018	72,249.97	ECI0000011	354024	06/12/2018	73,507.12	2921149	14/11/2018	73,507.12	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5104		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	06/12/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111848720
											5121		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
											5127		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	500.00	
											5133		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	650.00	
											5120		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5045		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,290.00	
											5086		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	420.00	
											4979		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	720.00	
											5066		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											4321		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,250.00	
											4320		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,250.00	
											4973		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
DD0000162	13/12/2018	69,550.00	ECC0000079	534070	26/12/2018	70,760.17	2939246	29/11/2018	70,760.17	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5328		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	26/12/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											5330		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,020.00	
											5572		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
											5573		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5574		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5329		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
											5326		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5327		Automóvl Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
											5417		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	820.00	
											5389		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	820.00	
											5419		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5022		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	420.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											5295	[redacted]	Automóvil Nissan Tsuru GS II 2004	120.00	
											5296		Automóvil Nissan Tsuru GS II 2004	90.00	
											5297		Automóvil Nissan Tsuru GS II 2004	90.00	
											5714		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,150.00	
											5708		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	220.00	
											5713		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	220.00	
											5709		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	620.00	
											5682		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	670.00	
											5681		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	750.00	
											5651		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	250.00	
DD0000165	13/12/2018	75,650.00	ECC0000078	40537040	26/12/2018	76,966.31	2961730	06/12/2018	76,966.31	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5650		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	26/12/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											5649		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5652		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
											5654		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
											5695		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	250.00	
											5690		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	1,150.00	
											5558		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,050.00	
											5477	[redacted]	ilverado 1500 Mca. hevrolet Tipo H M/2006	2,270.00	
											5597		ilverado 1500 Mca. hevrolet Tipo H M/2006	2,070.00	
											5260		Automóvil nissan tsuru GSII 2004	120.00	
											5268		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5269		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
DD00000237	17/12/2018	68,640.00	ECC0000080	537040	26/12/2018	69,834.32	2932489	23/11/2018	69,834.32	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5126		ilverado 1500 Mca. hevrolet Tipo H M/2006	1,350.00	26/12/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											5189		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5174		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5173		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	150.00	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
											5826	[redacted]	Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	670.00	
											5825		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	1,620.00	
											5855		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5746		Automóvil marca Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	90.00	
											5783		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	970.00	
											5779		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	90.00	
DD0000491	28/12/2018	59,990.00	EBX0000071	582030	22/01/2019	61,033.82	3008401	18/12/2018	61,033.82	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5784		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	22/01/2019 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381733
											5789		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	670.00	
											5776		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	650.00	
											5726		Silverado 1500 Mca. Chevrolet Tipo H M/2006	750.00	
											5816		Automóvil Mca.Tsuru GS2 4 ptas. A.A M /1999	320.00	
											5781		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	420.00	
											5780		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	120.00	
											5768		Automóvil Nissan Tsuru GSII 2004	520.00	
Total		$1,195,932.06				$1,216,743.31			$1,216,743.31					$174,219.97	

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43, 44, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 30 último párrafo, 50, 55, 66, 67 tercer párrafo fracción II, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 73 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 19 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 2, 48 y 50 fracción I del Decreto que establece las Medidas de Disciplina del Gasto en el Ejercicio Presupuestal, así como para el uso ordenado, eficiente y transparente de los Recursos Públicos, aplicables a todas las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Estatal de Sinaloa; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial del Estado de Sinaloa el 11 de Agosto de 2017.

Se le dará seguimiento en la próxima auditoría a realizarse, en virtud de que un importe de $7,130.00, no se cobró en el ejercicio auditado.

AECF-EPE-0162019-2018-PO-112-06 **Pliego de Observaciones.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de $167,089.97 (ciento sesenta y siete mil ochenta y nueve pesos 97/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al patrimonio del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de vales de gasolina, los cuales fueron entregados a unidades que fueron dadas de baja por venta e inutilidad de acuerdo a la hoja de respaldo de movimiento emitida por el Departamento de Almacén e Inventarios del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-112-16 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 113 Con Observación.
Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, cubiertas con ingresos propios por un importe de $29,320.00, recursos estatales por un importe de $28,970.00 y federales por un importe $3,040.00, se observa que de acuerdo a oficios de comisión anexos a los mismos, se entregaron vales de gasolina por un importe de $61,330.00 para suministrarlos a unidad tipo Acadia paq. D 3.8 L V 6, con número de inventario 232, misma que fue dada de baja por robo con fecha 23 de noviembre de 2017, de acuerdo a la hoja de respaldo de movimiento emitida por el Departamento de Almacén e Inventarios del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, lo anterior derivado de una inadecuada comprobación y justificación del combustible adquirido. A continuación se detallan:

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
DD0000520	31/05/2018	$63,260.00	ECC0000020	91260	06/06/2018	$64,360.72	2319471	22/05/2018	$64,360.72	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	1894	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	$1,250.00	06/06/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
DD0000177	18/06/2018	73,180.00	ECC0000044	450860	25/06/2018	74,453.33	2545615	11/06/2018	74,453.33	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	2319	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	2,770.00	25/06/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											2271	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	2,070.00	
											2265	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	2,570.00	
DD0000083	09/07/2018	107,230.00	ECC0000031	512800	12/07/2018	109,095.80	2606515	28/06/2018	109,095.80	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	2724	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,190.00	12/07/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											2667	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	690.00	
											2523	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,220.00	
											2459	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	2,670.00	
											2457	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,670.00	
											2447	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,190.00	
											2428	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	590.00	
											2630	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,250.00	
											2632	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,250.00	
DD0000128	17/08/2018	66,650.00	ECC0000059	513310	24/08/2018	67,809.71	2777634	07/08/2018	67,809.71	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3016	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,670.00	24/08/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											2935	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,670.00	
											2860	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	850.00	
DD0000034	04/09/2018	71,580.00	EBC0000006	674089	04/09/2018	72,827.65	2806558	23/08/2018	72,827.65	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3372	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,270.00	04/09/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
DD0000124	12/09/2018	73,952.25	EBC0000074	552010	18/09/2018	75,238.98	2812419	30/08/2018	75,238.98	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3571	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,270.00	18/09/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
											3557	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,970.00	
											3456	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,970.00	
DD0000027	02/10/2018	67,719.97	EBC0000022	543074	05/10/2018	68,898.28	2833688	13/09/2018	68,898.28	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	3884	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,770.00	05/10/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
											3872	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,770.00	
DD0000253	10/10/2018	69,849.96	ECI0000002	296112	12/10/2018	71,065.35	2867361	26/09/2018	71,065.35	Sodexo Motivation Solutions	4066	[redacted]	Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,920.00	12/10/2018 BBVA Bancomer, S.A.

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Oficio de Comisión número	Comisionado	Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Fecha de cobro/núm. de cuenta y banco
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe						
										México, S.A. de C.V.	4016		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,770.00	cta. 0111848720
											3992		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,770.00	
DD0000411	23/10/2018	67,830.00	EBC0000113	684024	26/10/2018	69,010.20	2883087	08/10/2018	69,010.20	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	4199		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,770.00	26/10/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
											4229		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,470.00	
											4230		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,770.00	
											4207		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,470.00	
											4109		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	2,170.00	
											4085		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	550.00	
											4088		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	550.00	
DD0000006	01/11/2018	61,919.94	EBC0000219	518280	12/11/2018	62,997.35	2892166	17/10/2018	62,997.35	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	4525		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,650.00	12/11/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0199739998
											4476		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,470.00	
											4447		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	970.00	
DD0000165	13/12/2018	75,650.00	ECC0000078	40537040	26/12/2018	76,966.31	2961730	06/12/2018	76,966.31	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5734		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	1,050.00	26/12/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
											5712		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	2,450.00	
											5705		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	450.00	
DD00000237	17/12/2018	68,640.00	ECC0000080	537040	26/12/2018	69,834.32	2932489	23/11/2018	69,834.32	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5221		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	450.00	26/12/2018 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381660
DD0000491	28/12/2018	59,990.00	EBX0000071	582030	22/01/2019	61,033.82	3008401	18/12/2018	61,033.82	Sodexo Motivation Solutions México, S.A. de C.V.	5775		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	320.00	22/01/2019 BBVA Bancomer, S.A. cta. 0111381733
											5735		Unidad Tipo Acadia Paq. D 3.8 L V 6	2,720.00	
Total		$927,452.12				$943,591.82			$943,591.82					$61,330.00	

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43, 44, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 30 último párrafo, 50, 55, 66, 92, 93 y 94 fracciones III,

IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 73 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 19 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial del Estado de Sinaloa el 11 de Agosto de 2017.

Se le dará seguimiento en la próxima auditoría a realizarse, en virtud de que un importe de $3,040.00, no se cobró en el ejercicio auditado.

AECF-EPE-0162019-2018-PO-113-07 **Pliego de Observaciones.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de $58,290.00 (cincuenta y ocho mil doscientos noventa pesos 00/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al patrimonio del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de vales de gasolina, los cuales, de acuerdo a oficios de comisión, se entregaron a unidad tipo Acadia paq. D 3.8 L V 6, con número de inventario 232, misma que fue dada de baja por robo con fecha 23 de noviembre de 2017, de acuerdo a la hoja de respaldo de movimiento emitida por el Departamento de Almacén e Inventarios del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-113-17 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 114 Con Observación.
Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, un importe de $93,902.66 de los cuales fueron cubiertos con ingresos propios un importe de $27,404.29 y recursos estatales un importe de $66,498.37, se observa que la entrega de combustible según recibo señala un vehículo y como documentación justificativa anexan bitácora que señala un vehículo diferente, lo anterior derivado de una inadecuada comprobación del gasto. A continuación, se detallan algunos ejemplos:

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Adscripción	Vehículo al que se le asignó combustible:		Importe de vales otorgado	Fecha de cobro según estado de cuenta	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de cheque/ transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			Según recibo	Según bitacora			
DD0000020	05/06/2018	$51,800.00	ECC0000025	358252	11/06/2018	$52,701.32	2473205	30/05/2018	$52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V.	Secretario Técnico	Mercedes Benz C300 2010	Tsuru GS II 2009	$2,000.00		1)
											Directora de Extenciones de la Cultura y los Servicios	GMC Acadia 2011	VW Vento 2018	2,500.00		1)
											Secretaria Particular	Honda Accord 2013	Accord 2013	3,894.00		1)
													Tsuru 2005	3,648.86		1)
													Tsuru 2011	4,455.00	11/06/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	1)
											Jefe del Departamento de Servicios Generales	Nissan Tsuru 2011	Nissan NP-300	700.00		
													Hyundai H-100	1,000.00		
													Tiida 2016	900.00		
													Tsuru 2012	2,300.00		
													Nissan 2008	700.00		
													Silverado 2004	900.00		
													Van Express 2005	600.00		
													Ford D/Rod 2008	400.00		
													Chev.D/Rod 2005	300.00		
													Máquina de Jardineria	200.00		
DD0000045	08/08/2018	51,800.00	ECC0000034	482086	15/08/2018	52,701.32	2773060	02/08/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V.	Jefe de departamento de Servicios Generales	Nissan Tsuru 2011	Nissan NP-300	700.00		
													Hyundai H-100	900.00		
													Tiida 2016	800.00		
													Tsuru 2012	1,500.00		
													Nissan 2008	800.00		
													Silverado 2004	900.00		
													Van Express 2005	800.00	15/08/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	
													Ford D/Rod 2008	900.00		
													Chev.D/Rod 2005	400.00		
													Maquina de Jardineria	300.00		
											Secretario Técnico	Mercedes Benz C300 2010	Tsuru GS II 2009	2,000.00		1)
											Secretaria Particular	Honda Accord 2013	Accord 2013	2,977.00		1)
													Tsuru 2005	3,258.51		1)
													Tsuru 2011	5,765.00		1)
DD0000289	12/10/2018	51,800.00	ECI0000063	456950	18/10/2018	52,701.31	225822	02/10/2018	52,701.31	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V.	Jefe del Departamento de Servicios Generales	Nissan Tsuru 2011	VW Vento 2018	1,600.00		
													Tiida 2016	800.00		
													Tsuru 2012	1,600.00		
													Nissan 2008	800.00		
													Silverado 2004	800.00		
													Van Express 2005	700.00		
													Ford D/Rod 2008	900.00		
													Chev.D/Rod 2005	600.00		
													Maquina de Jardineria	200.00	18/10/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111848720	
											Secretario Técnico	Mercedes Benz C300 2010	Tsuru GS II 2009	2,000.00		1)
											Directora de Extension de la Cultura y los Servicios	GMC Acadia 2011	VW Vento 2018	2,500.00		1)
											Secretaria Particular	Honda Accord 2013	Accord 2013	3,825.00		1)
													Tsuru 2005	5,671.29		1)
													Tsuru 2011	5,408.00		1)
DD0000163	13/12/2018	51,800.00	26/12/2018	537040	26/12/2018	52,701.32	2936211	28/11/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V.	Jefe del Departamento de Servicios Generales	Nissan Tsuru 2011	VW Vento 2018	1,400.00		
													Tiida 2016	800.00		
													Tsuru 2012	900.00		
													Liverty 2007	1,000.00		
													Nissan 2008	800.00	26/12/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	
													Silverado 2004	600.00		
													Van Express 2005	700.00		
													Ford D/Rod 2008	900.00		
													Chev.D/Rod 2005	700.00		
													Maquina de Jardineria	200.00		
											Secretaria Particular	Honda Accord 2013	Accord 2013	5,132.00		1)
													Tsuru 2011	6,868.00		1)
Total		$207,200.00				$210,805.27			$210,805.27					$93,902.66		

1) Solventada en la Evaluación de Respuestas.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 30 último párrafo, 50, 55, 66, 67 tercer párrafo fracción II, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial del Estado de Sinaloa el 11 de Agosto de 2017.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-114-18 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 115 Con Observación Solventada.
Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, cubiertas con ingresos propios por un importe de $23,999.37 y recursos estatales por un importe de $48,003.71; se detectan en algunos recibos para vales de combustible otorgados al Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y su Secretaria Particular, observándose que la Secretaria Particular es la que valida y recibe en nombre del Director los vales de combustible. A continuación, se detallan algunos ejemplos:

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Entregado a:	Vehículo al que se le asignó combustible:		Importe de vales otorgado	Adscripción	Fecha de cobro según Estado de cuenta
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			Según recibo	Según bitacora			
DD0000138	08/05/2018	$51,800.00	ECC0000033	551950	11/05/2018	$52,701.32	222746	02/05/2018	$52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	[redacted]	Chevrvolet Traverse 2014	Traverse 2014	$9,508.00	Director General	11/05/2018 BBVA Bancomer, S.A Cta. 0111381660
													Tacoma 2010	2,494.00		
												Honda Accord 2013	Accord	3,049.00	Secretaria Particular	
													Tsuru 2005	2,739.00		
													Tsuru 2011	6,212.00		
DD0000129	11/06/2018	51,800.00	ECC0000040	436190	17/07/2018	52,701.32	2651519	03/07/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V		Chevrvolet Traverse 2014	Traverse 2014	9,508.00	Director General	17/07/2018 BBVA Bancomer, S.A Cta. 0111381660
													Tacoma 2010	2,494.00		
													Accord 2013	4,696.00	Secretaria Particular	

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Entregado a:	Vehículo al que se le asignó combustible:		Importe de vales otorgado	Adscripción	Fecha de cobro según Estado de cuenta
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			Según recibo	Según bitacora			
											[redacted]	Honda Accord 2013	Tsuru 2005	3,634.71		
													Tsuru 2011	3,669.00		
												Chevrolet Traverse 2014	Traverse 2014	9,108.00	Director General	17/09/2018 BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998
													Tacoma 2010	2,891.00		
DD0000108	11/09/2018	51,801.57	EBC0000058	586530	17/09/2018	52,702.89	2819310	03/09/2018	52,702.89	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V		Honda Accord 2013	Accord 2013	4,069.00	Secretaria Particular	
													Tsuru 2005	4,234.37		
													Tsuru 2011	3,697.00		
Total		$155,401.57				$158,105.53			$158,105.53					$72,003.08		

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 6, 7, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV, XX, XXIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" el 11 de agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de los recibos de los vales de gasolina de los meses de mayo, julio y septiembre de 2018, con las firmas de recibido del Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; por lo anterior, se solventa la observación.

Resultado Núm. 116 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, cubiertas con ingresos propios por un importe de $12,800.00 y recursos estatales por un importe de $12,800.00, se detecta que la mayoría de los recibos para vales de combustible otorgados carecen de la firma de validación del Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa. A continuación, se detallan algunos ejemplos:

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Entregado a:	Vehículo al que se le asignó combustible:		Importe de vales otorgado	Adscripción
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			Según recibo	Según bitacora		
DD0000138	08/05/2018	$51,800.00	ECC0000033	551950	11/05/2018	$52,701.32	222746	02/05/2018	$52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V	[redacted]	Mazda CX-7 2009	Mazda CX-7 2009	$2,000.00	Secretaria General
												Nissan Tiida 2015	Tiida 2016	1,200.00	Directora Académica

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Entregado a:	Vehículo al que se le asignó combustible:		Importe de vales otorgado	Adscripción
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			Según recibo	Según bitacora		
												Toyota Rav4 2013	Rav4 2013	1,500.00	Director de Administración y Finanzas
												Nissan Estaquitas 2008	Nissan Pick Up 2007	800.00	Jefe de Almacén General
												Chevrolet Colorado 2012	Chevrolet Colorado 2012	1,500.00	Coordinador Estatal de EMSAD
DD0000129	11/06/2018	51,800.00	ECC0000040	436190	17/07/2018	52,701.32	2651519	03/07/2018	52,701.32	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V		Mazda CX-7 2009	Mazda CX-7 2009	2,000.00	Secretaria General
												Toyota Rav4 2013	Rav4 2013	1,500.00	Director de Administración y Finanzas
												Nissan Estaquitas 2008	Nissan Pick Up 2007	800.00	Jefe de Almacén General
												Chevrolet Colorado 2012	Chevrolet Colorado 2012	1,500.00	Coordinador Estatal de EMSAD
DD0000108	11/09/2018	51,801.57	EBC0000058	586530	17/09/2018	52,702.89	2819310	03/09/2018	52,702.89	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V		Mazda CX-7 2009	Mazda CX-7 2009	2,000.00	Secretaria General
												Toyota Rav4 2013	Rav4 2013	1,500.00	Director de Administración y Finanzas
												Nissan Estaquitas 2008	Nissan Pick Up 2007	800.00	Jefe de Almacén General
												Chevrolet Colorado 2012	Chevrolet Colorado 2012	1,500.00	Coordinador Estatal de EMSAD
DD0000117	17/11/2018	51,800.00	EBC0000238	710080	22/11/2018	52,701.31	2907227	31/10/2018	52,701.31	Sodexo Motivation Solutions Mexico, S.A. de C.V		Nissan Estaquitas 2008	Nissan Pick Up 2007	800.00	Jefe de Almacén General
												Nissan Tiida 2015	Tiida 2016	1,200.00	Directora Académica
												Chevrolet Colorado 2012	Chevrolet Colorado 2012	1,500.00	Coordinador Estatal de EMSAD
												Mazda CX-7 2009	Mazda CX-7 2009	2,000.00	Secretaria General
												Toyota Rav4 2013	Rav4 2013	1,500.00	Director de Administración y Finanzas
Total		$207,201.57				$210,806.84			$210,806.84					$25,600.00	

Lo anterior, incumple con lo establecido en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" el 11 de agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de los recibos de vales de combustible de los meses de mayo, julio, septiembre y noviembre de 2018, con la firma de validación del Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; por lo anterior, se solventa la observación.

Resultado Núm. 117 Con Observación.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, se observa que los oficios de comisión no detallan el número de serie y/o placa que permitan verificar que el vehículo al cual le fue asignado el combustible forma parte de la Relación de Vehículos Oficiales Concentrados en Oficinas Generales proporcionada por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa. A continuación se detallan algunos ejemplos:

Oficio de Comisión		Vehículo al que se le asignó combustible:	Importe de vales otorgado	Adscripción
Número	Período de Comisión			
1526	23 de abril de 2018	Camioneta Liberty Trans. Aut. M/JEEP 2007	$550.00	Departamento de Servicio Social
1447	25 de abril de 2018	Camioneta Chevrolet Doble Rodado 3600 2005	450.00	Departamento de Servicios Generales
1318	26 al 27 de abril de 2018	Camioneta Colorado "B" Motor 3.7 L MOD. 2012	1,700.00	Coordinación Estatal de EMSAD
2737	29 de junio de 2018	Automóvil TIIDA Sedán Sense T/M A/AC Mod. 2016	1,250.00	Departamento de Normas y Procedimientos
2640	26 de junio de 2018	Camión Mercedes Benz (Sprinter)	1,390.00	Dirección Académica
2351	14 de junio de 2018	Camioneta Nissan Stcas Trans. Manual M/2008	2,750.00	Departamento de Servicios Generales
4118	26 de septiembre de 2018	Camioneta Nissan Doble Cabina Típica A/A 2012	1,970.00	Departamento de Costos y Proyectos
3946	19 de septiembre de 2018	Aut. Vento Startline M.1.6/4 cil. Std. de 5 vel. Mod. 2019	850.00	Departamento de Servicios Generales
3934	15 de septiembre de 2018	Van de Pasajeros Mod. 2005	520.00	Departamento de Extensión Cultural
5550	11 de septiembre de 2018	Autobús Marca International 4700FBC-195 Mod. 2002	720.00	Departamento de Servicios Generales
4735	01 de noviembre de 2018	Automóvil Tsuru GS II Mod. 2009 STD. A/A	720.00	Departamento de Servicios Generales
4567	31 de octubre de 2018	Tsuru Millón y Medio 2012 A/A	720.00	Departamento de Servicios Generales
5432	26 de noviembre de 2018	Autobús M/Volvo Mod. 8300 AA O 2006	820.00	Departamento de Servicios Generales
Total			**$14,410.00**	

Lo anterior, incumple con los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" el 11 de agosto de 2017.

AECF-EPE-0162019-2018-RE-117-03 **Recomendación.**

Para que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa realice las acciones necesarias, a efecto de que los oficios de comisión detallen el número de serie y/o placa que permitan verificar que el vehículo al cual le fue asignado el combustible forma parte de la Relación de Vehículos Oficiales Concentrados en Oficinas Generales proporcionada por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa.

5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos

El Colegio de Bachilleres de Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos, seleccionando para revisión un importe de $1,100,380.19 y fiscalizando un importe de $869,304.74 que representa el 79.00%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5127	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	Ingresos Propios	$650,228.70	$640,370.88	98.48
		Recurso Estatal	126,324.49	107,862.60	85.39
		Recurso Federal	323,827.00	121,071.26	37.39
Total			**$1,100,380.19**	**$869,304.74**	**79.00**

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 118 Sin Observación.
Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos, cubiertas con recursos propios, estatales y federales, se verificó que se encontraran amparadas con la documentación comprobatoria y justificativa correspondiente, así como que cumplieran con los requisitos fiscales y legales requeridos y que en el registro de las operaciones se hayan atendido los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2, 16, 17, 18, 22, 33, 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 5, 7, 12, 30 último párrafo, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, VIII, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5129 por concepto de Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores, seleccionando para su revisión un importe de $2,659,142.02 fiscalizando un importe de $1,445,957.28 que representa el 54.38%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5129	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	Ingresos Propios	$1,491,949.30	$1,045,143.58	70.05
		Recurso Estatal	460,270.83	241,707.74	52.51
		Recurso Federal	706,921.89	159,105.96	22.51
Total			**$2,659,142.02**	**$1,445,957.28**	**54.38**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 119 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5129 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores, se detectó que en la póliza DD0000315 de fecha 22/03/2018 efectúan registro de Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso número F 9878 de fecha 21/03/2018 expedida por el proveedor Soluciones en Informática del Noroeste, S.A. de C.V., por importe de $95,355.48, el cual fue pagado con ingresos propios según póliza EBC0000077 y transferencia bancaria 456280 de la cuenta bancaria 0199739998 de BBVA Bancomer, S.A., observándose que el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso se encuentra cancelado ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT). A continuación se detalla:

Póliza			Cheque / Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Fecha de cobro s/ Edo. de cuenta
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		
DD0000315	22/03/2018	$85,437.38	EBC0000077	456280	26/04/2018	$95,355.48	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	F 9878	21/03/2018	$95,355.48	Soluciones en Informática del Noroeste, S.A. de C.V.	26/04/2018
Total		$85,437.38				$95,355.48				$95,355.48		

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2, 16, 17, 18, 21,

22, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1, 5, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Durante el transcurso de la auditoría proporcionaron Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) con folio F 9896 de fecha 22 de marzo de 2018 por importe de $95,355.48, expedida por el proveedor Soluciones en Informática del Noroeste, S.A. de C.V., que sustituye el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso observado, el cual fue validado ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT); por lo anterior, la observación se solventa.

3000 Servicios Generales

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos por concepto de Servicios Generales, del cual se seleccionó para su revisión un importe de $79,809,190.33 y se fiscalizó un importe de $58,175,588.84, que representa el 72.89%; mismo que se integra de la siguiente manera:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
5131	Servicios Básicos.	$21,808,765.52	13,809,960.00	63.32
5132	Servicios de Arrendamiento.	5,182,819.63	2,947,056.75	56.86
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.	9,688,390.22	7,794,258.72	80.45
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales.	4,323,061.68	3,589,035.39	83.02
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación.	12,426,157.19	7,522,604.78	60.54
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	2,241,131.71	906,803.26	40.46
5137	Servicios de Traslado y Viáticos.	2,536,191.15	857,937.77	33.83
5138	Servicios Oficiales.	1,718,757.79	995,080.82	57.89
5139	Otros Servicios Generales.	19,883,915.44	19,752,851.35	99.34
Total		**$79,809,190.33**	**$58,175,588.84**	**72.89**

Del análisis a las cuentas detalladas anteriormente se obtuvo lo siguiente:

5131 Servicios Básicos

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5131 Servicios Básicos seleccionando para su revisión un importe de

$21,808,765.52 fiscalizando un importe de $13,809,960.00 que representa el 63.32%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5131	Servicios Básicos	Recurso Estatal	$2,364,559.53	$1,966,751.00	83.18
		Recurso Federal	19,444,205.99	11,843,209.00	60.91
Total			**$21,808,765.52**	**$13,809,960.00**	**63.32**

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 120 Sin Observación.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5131 Servicios Básicos, las cuales fueron cubiertas con recursos Federal por importe de $11,843,209.00 y Estatal por importe de $1,966,751.00, se constató que se encontraron amparadas con la documentación comprobatoria y justificativa correspondiente, así como que la misma cumpliera con los requisitos fiscales y legales requeridos y que en el registro de las operaciones se hayan atendido los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2, 16, 17, 18, 21, 22, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 5, 7, 12, 30, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, VIII XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

5132 Servicios de Arrendamiento

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5132 Servicios de Arrendamiento, seleccionando para su revisión un importe de $5,182,819.63 fiscalizando un importe de $2,947,056.75 que representa el 56.86%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5132	Servicios de Arrendamiento	Recurso Estatal	$308,971.97	$201,819.87	65.32
		Recurso Federal	4,873,847.66	2,745,236.88	56.33
Total			**$5,182,819.63**	**$2,947,056.75**	**56.86**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 121 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5132 Servicios de Arrendamiento, se detectó que en la póliza DD0000080 de fecha 14 de febrero de 2018 efectúan registro de Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso número 59 de fecha 08 de febrero de 2018 expedida por el proveedor Desarrollo Inmobiliario Colhuacan, S.A. de C.V., por importe de $201,819.87, el cual fue pagado con recurso federal según póliza EBX0000099 y transferencia bancaria 456680 de la cuenta bancaria 0199738614 de BBVA Bancomer, S.A., observándose que el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso se encuentra cancelado ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), derivado de una inadecuada comprobación del gastos efectuado. A continuación se detalla:

Póliza			Cheque / Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Fecha de Cobro/ Edo. de Cta. 0199738614 BBVA Bancomer, S.A.	Número	Fecha	Importe	
DD0000080	14/02/2018	$201,819.87	EBX0000099	456680	24/04/2018	$201,819 87	24/04/2018	59	08/02/2018	$201,819.87	Desarrollo Inmobiliario Colhuacan, S.A. de C.V.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 29 y 29-A del Código Fiscal de la

Federación; 2, 16, 17, 18, 22, 33, 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Durante el transcurso de la auditoría proporcionaron Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso con folio 62 de fecha 09 de febrero de 2018 por importe de $201,819.87 expedida por el proveedor Desarrollo Inmobiliario Colhuacan, S.A. de C.V., que sustituye el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso observado, el cual fue validado ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT); por lo anterior, la observación se solventa.

5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios, seleccionando para su revisión un importe de $9,688,390.22 y fiscalizando un importe $7,794,258.72, que representa el 80.45%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	Ingresos Propios	$3,323,169.27	$2,628,296.00	79.09
		Recurso Estatal	993,846.34	406,000.00	40.85
		Recurso Federal	1,007,374.61	395,962.72	39.31
		INADEM COBAES	572,000.00	572,000.00	100.00
		INADEM Federal	3,792,000.00	3,792,000.00	100.00
Total			**$9,688,390.22**	**$7,794,258.72**	**80.45**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 122 Con Observación.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios, cubiertas con recursos propios por importe de $551,696.00 y estatales por $58,000.00, se observa que los Comprobantes Fiscales Digitales

por Internet (CFDI) impresos anexos no se les efectuó la retención del 10% de Impuesto Sobre la Renta. A continuación se detallan:

Póliza			Cheque/Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		
DD00000100	10/09/2018	$54,636.00	EBC0000124	443720	18/09/2018	$54,636.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	829	18/07/2018	$54,636.00	Normando Peñuelas León	Dictamen en seguridad estructural del edificio "G" para soportar un segundo nivel en plantel 25 Culiacán
DD00000215	19/09/2018	52,200.00	EBC0000117	204084	25/09/2018	52,200.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	840	11/08/2018	52,200.00	Normando Peñuelas León	Proyecto de techumbre a doble altura en cancha deportiva en plantel 27 Culiacán
DD00000216	19/09/2018	67,860.00	EBC0000118	204065	25/09/2018	67,860.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	839	11/08/2018	67,860.00	Normando Peñuelas León	Dictamen en seguridad estructural de edificios paralelos para soportar una techumbre en plantel 26 Culiacán
DD00000255	11/10/2018	377,000.00	ECI0000004	296095	12/10/2018	377,000.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111848720	2328	20/08/2018	14,500.00	Jesús Abraham Portillo López	Elaboración de plan interno de protección civil de 26 planteles
								2330		14,500.00		
								2331		14,500.00		
								2332		14,500.00		
								2333		14,500.00		
								2334		14,500.00		
								2335		14,500.00		
								2336		14,500.00		
								2337		14,500.00		
								2338		14,500.00		
								2339		14,500.00		
								2340		14,500.00		
								2341		14,500.00		
								2342		14,500.00		
								2343		14,500.00		
								2344		14,500.00		
								2345		14,500.00		
								2346		14,500.00		
								2348		14,500.00		
								2349		14,500.00		
								2350		14,500.00		
								2351		14,500.00		
								2352		14,500.00		
								2353		14,500.00		
								2354		14,500.00		
								2355		14,500.00		
DD00000393	21/12/2018	58,000.00	ECC0000015	659650	31/01/2019	58,000.00	BBVA Bancomer, S.A Cta. 0111381660	2610	18/12/2018	58,000.00	Jesús Abraham Portillo López	Elaboración de plan interno de protección civil de 4 planteles
Total		$609,696.00				$609,696.00				$609,696.00		

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 106 último párrafo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 2, 16, 17, 18, 22, 33, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Sustancia Económica", "Importancia Relativa", "Dualidad Económica" y "Consistencia".

AECF-EPE-0162019-2018-PR-122-19 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

AECF-EPE-0162019-2018-PE-122-01 **Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa informará a las autoridades del Servicio de Administración Tributaria sobre un posible incumplimiento de carácter fiscal detectado en el ejercicio de las facultades de fiscalización, por no haber retenido el Impuesto Sobre la Renta por honorarios de Servicios Profesionales por importe de $609,696.00 (seiscientos nueve mil seiscientos noventa y seis pesos 00/100 M.N.).

5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales, 5136 Servicios de Comunicación Social y Publicidad y 5138 Servicios Oficiales

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales, seleccionando para su revisión un importe de $4,323,061.68 fiscalizando un importe de $3,589,035.39 que representa el 83.02%; en la cuenta 5136 Servicios de Comunicación Social y Publicidad, seleccionando para su revisión un importe de $2,241,131.71, y fiscalizando un importe de $906,803.26 que representa el 40.46%; en la cuenta 5138 Servicios Oficiales seleccionando para su revisión un importe de $1,718,757.79 y fiscalizando un importe de $995,080.82 que representa el 57.89%; se verificó que las partidas se ajustaran al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	Ingresos Propios	$2,928,708.23	$2,467,367.84	84.25
		Recurso Estatal	1,047,771.55	862,527.27	82.32
		Recurso Federal	346,581.90	259,140.18	74.77
Total			**$4,323,061.68**	**$3,589,035.29**	**83.02**
5136	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	Ingresos Propios	$851,356.04	$334,610.12	39.30
		Recurso Estatal	1,246,680.00	559,824.03	44.91

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
		Recurso Federal	143,095.67	12,369.11	8.64
Total			**$2,241,131.71**	**$906,803.26**	**40.46**
5138	Servicios Oficiales	Ingresos Propios	$880,365.27	$679,170.00	77.15
		Recurso Estatal	318,477.66	272,510.82	85.57
		Recurso Federal	519,914.86	43,400.00	8.35
Total			**$1,718,757.79**	**$995,080.82**	**57.89**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 123 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales, se detectó que en la póliza número DD0000199 de fecha 13 de marzo de 2018 registran el pago de póliza de seguro número B3 38002850 inciso 45, con vigencia del 01/02/2018 al 01/02/2019 por importe de $6,359.26, cubierta con recurso estatal, con la cual se asegura la camioneta Pick Up Silverado con número de serie 3GBEC14X76M117109, observándose que dicho vehículo no se encuentra detallado en la Relación de Vehículos Oficiales Concentrados en Oficinas Generales ni en la Relación de Vehículos Bajo Resguardo del Personal Directivo de la Institución, proporcionados por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, derivado de un inadecuado control del pago de seguros realizado por el organismo. A continuación se detalla:

Póliza			Cheque / transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Características del vehículo	Fecha de cobro s/ Edo. de cuenta
Número	Fecha	Importe afectación presupuestal	Número de póliza	Número de cheque	Fecha	Importe	Banco y Núm. de cuenta	Número	Fecha	importe				
DD0000199	13/03/2018	$779,036.28	EAV0000057	0000471	16/03/2018	$779,036.28	BBVA Bancomer Cta. 0199738614	114825	28/02/2018	$779,036.28	Chubb Seguros México, S.A.	Seguro de automóviles o camiones	Pick Up Silverado C-1500 PAQ H 1.5T V6 STD, Marca General Motors, Modelo 2006, Serie 3GBEC14X76M117109	22/03/2018

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 22, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 5, 7, 30 último párrafo, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, VIII, XIV, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 12 y 73 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 14 y 15 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de

agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Revelación Suficiente”, “Importancia Relativa" y “Consistencia".

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de la carta resguardo correspondiente al parque vehicular de la zona 05 de fecha 12 de enero de 2018, la cual incluye la unidad Silverado 1500 con número de serie 3GBEC14X76M117109; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 124 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por Colegio de Bachilleres del estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5136 Servicios de Comunicación Social y Publicidad, cubiertas con ingresos propios por importe de $334,610.12, recursos estatales por $559,824.03 y recursos federales por $12,369.11 y afectadas a la cuenta 5138 Servicios Oficiales, se detectaron pagos con recurso estatal por importe de $116,310.00 y con recurso federal por importe de $43,400.00; se observan órdenes de servicio las cuales presentan fecha posterior a la del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI). A continuación se detallan:

Póliza			Cheque / Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Orden de Compra/Servicio	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de póliza	Número de Cheque / Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		Número	Fecha
5136 Servicios de Comunicación Social y Publicidad													
DD0000117	08/03/2018	$33,160.05	EAV00047	60412740	13/03/2018	$33,160.05	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199738614	FLD-7989	17/02/2018	$33,160.05	LD Noticias, S.A. de C.V.	4817	07/03/2018
DD0000118	08/03/2018	33,160.05	EAV00048	70412740	13/03/2018	33,160.05	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199738614	FLD-8059	02/03/2018	33,160.05	LD Noticias, S.A. de C.V.	4818	07/03/2018
DD0000119	08/03/2018	23,200.00	EAV00053	20412740	13/03/2018	23,200.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199738614	81240	02/03/2018	23,200.00	Arpe Medios, S.A. de C.V.	4819	07/03/2018
DD0000138	09/03/2018	11,598.33	EAV00041	761229	13/03/2018	11,598.33	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199738614	AG9000200	06/03/2018	11,598.33	Radio América de México, S.A. de C.V.	4840	08/03/2018
DD0000168	12/03/2018	8,201.20	EBC0000065	456280	26/04/2018	8,201.20	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	A243	07/03/2018	8,201.20	María Magdalena de Jesús Jerkov Valdés	4861	08/03/2018
DD0000093	11/06/2018	7,636.28	EBC0000012	993198	12/06/2018	7,636.28	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	2633	05/06/2018	7,636.28	Pmd Impresión Digital, S. de R.L. de C.V.	6174	08/06/2018
DD0000257	12/06/2018	12,369.11	EBX0000020	463590	04/07/2018	12,369.11	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	3DA9	07/06/2018	12,369.11	José Abraham Sanz Treviño	6327	19/06/2018
DD0000084	09/07/2018	137,558.37	ECC0000017	491064	10/07/2018	137,558.37	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	2169	03/07/2018	137,558.37	JM1, S.A. de C.V.	6579	09/07/2018
DD0000096	10/07/2018	12,500.00	ECC0000033	508870	16/07/2018	12,500.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	MOC10169	05/07/2018	14,500.00	Grupo Chávez Radiocast, S.A. de C.V.	6599	09/07/2018

Póliza			Cheque / Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Orden de Compra/Servicio	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de póliza	Número de Cheque / Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		Número	Fecha
DD0000034	07/08/2018	2,000.00	ECC0000016	487150	14/08/2018	2,000.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660					6736	06/08/2018
DD0000122	11/07/2018	33,160.05	ECC0000037	429250	17/07/2018	33,160.05	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	FLD8632	09/07/2018	33,160.05	LD Noticias, S.A de C.V.	6609	10/07/2018
DD0000213	17/07/2018	27,178.80	ECC0000043	780113	17/07/2018	27,178.80	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	1536	13/07/2018	12,180.00	Publicidad e Inovación Pei, S. de R.L. de C.V.	6684	17/07/2018
								1532	02/07/2018	14,998.80			
DD0000011	06/08/2018	11,598.33	ECC0000032	475500	14/08/2018	11,598.33	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	AG9000371	13/07/2018	11,598.33	Radio América de México, S.A. de C.V.	6714	02/08/2018
DD0000148	20/08/2018	11,600.00	ECC0000061	513310	24/08/2018	11,600.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	CL5963	06/08/2018	11,600.00	Promotora de Radio de Sinaloa, S.A. de C.V.	6836	13/08/2018
DD0000152	20/08/2018	33,160.05	ECC0000053	471880	24/08/2018	33,160.05	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	FLD8735	04/08/2018	33,160.05	LD Noticias, S.A. de C.V.	6918	17/08/2018
DD0000224	27/08/2018	11,600.00	ECC0000011	476690	04/09/2018	11,600.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	AA653	08/08/2018	11,600.00	Organización Periodística por Vivavoz, S.A. de C.V.	7039	24/08/2018
DD0000061	05/09/2019	23,200.00	ECC0000020	614130	11/09/2018	23,200.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	912	29/08/2018	23,200.00	Arpe Medios, S.A. de C.V.	7165	03/09/2018
DD0000177	17/09/2018	11,600.00	ECC0000114	200456190	24/09/2018	11,600.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	581	04/09/2018	11,600.00	Organización Periodística por Vivavoz, S.A. de C.V.	7313	12/09/2018
DD0000178	17/09/2018	33,160.05	EBC0000108	40456190	24/09/2018	33,160.05	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	FLD8882	04/09/2018	33,160.05	LD Noticias, S.A. de C.V.	7312	12/09/2018
DD0000196	18/09/2018	14,500.00	EBC0000098	60456190	24/09/2018	14,500.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	MOC10339	12/09/2018	14,500.00	Grupo Chávez Radiocast S.A. de C.V.	7365	14/09/2018
DD0000265	24/09/2018	29,000.00	EBC00000119	204033	25/09/2018	29,000.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	A1429	04/09/2018	29,000.00	Bien Informado, S.A. de C.V.	7322	12/09/2018
DD0000288	25/09/2018	23,785.80	EBC00000029	40615900	09/10/2018	23,785.80	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	A850	07/09/2018	18,816.36	María Magdalena de Jesús Jerkov Valdés	7370	14/09/2018
								A814	04/09/2018	1,315.44			
								A849	07/09/2018	3,654.00			
DD0000289	25/09/2019	43,620.64	EBC00000032	80615900	09/10/2018	43,620.64	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	A876	13/09/2018	43,620.64	María Magdalena de Jesús Jerkov Valdés	7374	14/09/2018
DD0000257	11/10/2018	14,500.00	ECI0000050	469310	18/10/2018	14,500.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111848720	MOC10386	03/10/2018	14,500.00	Grupo Chávez Radiocast, S.A. de C.V.	7829	10/10/2018
DD0000389	22/10/2018	11,426.00	ECI0000075	918031	24/10/2018	33,408.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 111848720	B1420	15/10/2018	27,028.00	Silvia Patricia Alarcón Félix	8007	19/10/2018
								B1421	15/10/2018	6,380.00			
DD0000026	06/11/2018	33,160.05	EBC00000209	507590	12/11/2018	33,160.05	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199739998	FLD9020	02/10/2018	33,160.05	LD Noticias, S.A. de C.V.	8160	05/11/2018
DD0000160	20/11/2018	33,160.05	ECI0000022	629190	05/02/2019	33,160.05	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111848720	FLD9190	08/11/2018	33160.05	LD Noticias, S.A. de C.V.	8346	13/11/2018
DD0000287	29/11/2018	14,500.00	ECI0000022	50629190	05/02/2019	14,500.00	BBVA Bancomer,	83	31/10/2018	14,500.00	Doctor José Ley Domínguez, A.C.	8348	13/11/2018

Póliza			Cheque / Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Orden de Compra/Servicio	
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de póliza	Número de Cheque / Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número	Fecha	Importe		Número	Fecha
							S.A. Cta. 0111848720						
DD0000150	12/12/2018	31,320.00	ECC0000041	489630	01/02/2019	31,320.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	O15307	25/10/2018	31,320.00	GPM Grupo Promomedios Culiacán, S.A. de C.V.	8562	29/11/2018
DD0000226	17/12/2018	33,160.05	ECI0000009	20629190	05/02/2019	33,160.05	BBVA Bancomer, S.A Cta. 0111848720	FLD9134	24/10/2018	33,160.05	LD Noticias, S.A. de C.V.	8347	13/11/2018
DD0000228	17/12/2018	23,200.00	ECI0000012	629190	05/02/2019	23,200.00	BBVA Bancomer, S.A Cta. 0111848720	980	09/11/2018	23,200.00	Arpe Medios, S.A. de C.V.	8353	13/11/2018
DD0000381	21/12/2018	123,830.00	ECC0000081	537040	26/12/2018	123,830.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	A27410	10/12/2018	123,830.00	Manjarrez Impresores, S.A. de C.V.	8994	20/12/2018
5138 Servicios Oficiales													
DD0000273	21/03/2018	$69,810.00	EAV0000059	530660	21/03/2018	$69,810.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0199738614	A-289	16/03/2018	$69,810.00	Participación e Impulso Sinaloense, A.C.	5026	20/03/2018
DD0000129	08/05/2018	43,400.00	EBX0000072	475070	08/05/2018	43,400.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381733	A 59	07/05/2018	43,400.00	Corporación Internacional de Decoración Eventos y Espectáculos, S.A. de C.V.	5637	08/05/2018
DD0000173	13/12/2018	46,500.00	ECC0000059	374060	14/12/2018	46,500.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660	263	09/12/2018	46,500.00	FAMGU	8813	13/12/2018
Total		$1,066,513.26				$1,088,495.26				$1,088,495.26			

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 22 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 24 y 42 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 16, 22 y 52 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de ejemplos que durante el ejercicio 2019 la fecha de emisión de la orden de compra es anterior a la fecha de emisión del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI); por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 125 Con Observación.

Al revisar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales, cubiertas con ingresos propios por importe de $345,605.41 y recursos federales por importe de $259,140.28 y afectadas a la cuenta 5138 Servicios Oficiales, cubiertas con ingresos propios por importe de $83,520.00, se observa que algunas de las cotizaciones anexas carecen de la firma del proveedor que las oferta; además respecto a la póliza DD0000066 se observa que la cotización anexa del proveedor Mario Alberto Valenzuela Castro, menciona como fechas de la convención el 24 y 25 de septiembre de 2015; y la convención se realizó el 6 y 7 de septiembre de 2018. A continuación se detalla:

Póliza			Póliza de Egresos				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Cotización del Proveedor que carece de firma
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número	Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales												
DD0000236	16/03/2018	$164,016.12	EBC0000033	0000250	20/03/2018	$164,016.12	00002013782	08/03/2018	$164,016.12	Chubb Seguros México, S.A.	Seguro de daños personales por accidente	-ABA Seguros, S.A. -Grupo Nacional Provincial, S.A. - AXA Seguros, S.A. de C.V. - Seguros Banorte, S.A. de C.V.
DD0000076	12/04/2018	181,589.28	EBC0000009	0000253	26/04/2018	181,589.29	00002025845	03/04/2018	181,589.29	Chubb Seguros México, S.A.	Seguro de daños personales por accidente	-ABA Seguros, S.A. -Grupo Nacional Provincial, S.A. - AXA Seguros, S.A. de C.V. - Seguros Banorte, S.A. de C.V.
DD0000099	11/06/2018	190,483.65	EBX0000136	0000048	19/06/2018	190,483.65	5641116 5646985	06/09/2018 10/09/2018	189,265.87 1,310.59	AXA Seguros, S.A. de C.V.	Protección de bienes empresariales	- AXA Seguros, S.A. de C.V. - Primero Seguros, S.A. de C.V. - Mapfre Tepeyac, S.A.
DD0000081	09/07/2018	68,656.53	EBX0000091	0000072	11/07/2018	68,656.63	137213	05/07/2018	68,656.53	Chubb Seguros México, S.A.	Seguro de automóviles o camiones	- Quálitas Compañía de Seguros, S.A.B. de C.V. - Chubb Seguros México, S.A. - Seguros Banorte,

Póliza			Póliza de Egresos				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Cotización del Proveedor que carece de firma
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número	Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			
												S.A. de C.V.
5138 Servicios Oficiales												
DD0000066	05/09/2018	$83,520.00	EBC0000028	16149054	05/09/2018	$83,520.00	AFAD1196	05/09/2018	$83,520.00	José Luis Miranda Pacheco	Pago por concepto de renta de 2 pantallas de Led, que serán utilizadas en la primera convención COBAES 2018.	- VPRO Network - Jorge Luis Miranda Pacheco
Total		$688,265.58				$688,265.69			$688,358.40			

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 24 y 42 último párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 16, 22 y 52 penúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 6, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, VIII, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron respecto a las pólizas DD0000236, DD0000076, DD0000099 y DD0000081 copia certificada de las cotizaciones observadas debidamente firmadas, respecto a la póliza DD0000066 proporcionan la cotización del proveedor Mario Alberto Valenzuela Castro con las fechas correctas y cotización del proveedor Jorge Luis Miranda Pacheco debidamente firmada, solventando estos casos; sin embargo, la cotización del proveedor VPRO Network carece de firma, por lo tanto, no cambia el estatus de la observación.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-125-20 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las

disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

Resultado Núm. 126 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5138 Servicios Oficiales, se detectó que en la póliza DD0000085 de fecha 07/12/2018 efectúan registro de Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso número 206981 de fecha 05/12/2018 expedida por el proveedor Compañía Hotelera Lucerna, S.A. de C.V., por importe de $75,000.82, el cual fue pagado con recurso estatal según póliza ECC0000051 y transferencia bancaria 481086 de la cuenta bancaria 0111381660 de BBVA Bancomer, S.A., observándose que dicho proveedor no es quien presenta la cotización más económica no cumpliendo con las mejores condiciones de precio, anexando escrito de fecha 20 de noviembre de 2018 mediante el cual el Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa solicita al Director de Administración y Finanzas que el evento se lleve a cabo en las instalaciones del Hotel Lucerna por su nivel de servicio y calidad; sin embargo, en dicho escrito no especifica las razones justificadas para llevar a cabo el evento con el proveedor adjudicado, además 2 cotizaciones carecen de firma y la fecha de la orden de servicio es posterior a la fecha de la factura; lo anterior derivado de que no se lleva un adecuado control de la documentación que soporta el gasto. A continuación se detallan:

Póliza			Póliza de Egresos				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Orden de Servicio/Compra		Observaciones	Fecha de Cobro BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111381660
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número	Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			Número	Fecha		
DD0000085	07/12/2018	$75,000.82	ECC0000051	481086	10/12/2018	$75,000.82	206981	05/12/2018	$75,000.82	Compañía Hotelera Lucerna, S.A. de C.V.	Evento de Consejo Consultivo COBAES 2018 para personal Directivo, Directores de Plantel.	8748	06/12/2018	- Se tomó la cotización del proveedor Compañía Hotelera Lucerna S.A. de C.V., que es la de mayor costo. - Las cotizaciones de los proveedores Compañía Hotelera Lucerna S.A. de C.V. y Hotel San Luis Linda Vista carecen de firma. - La fecha de orden de servicio es posterior a la fecha de la factura.	10/12/2018
Total		$75,000.82				$75,000.82			$75,000.82						

Cotizaciones:

Proveedor	Cantidad platillos	Precio neto por platillo
Compañía Hotelera Lucerna, S.A. de C.V.	250	$300.00
Hotel Ejecutivo	250	203.66
Hotel San Luis Linda Vista	250	172.00

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 6, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 67 primer y segundo párrafos, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV, XVIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 16 fracción II, 22 y 52 penúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de las cotizaciones de los proveedores Compañía Hotelera Lucerna, S.A. de C.V. y Hotel San Luis Linda Vista debidamente firmadas; asimismo, ejemplos que durante el ejercicio 2019 la fecha de emisión de la orden de compra es anterior a la fecha de emisión del Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, así como escrito mediante el cual la Directora Académica pone a consideración del Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa como lugar sede del evento la opción de la Compañía Hotelera Lucerna, S.A. de C.V., detallando en el mismo los beneficios que otorga esta empresa; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 127 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5138 Servicios Oficiales, se detectó que en la póliza DD0000296 de fecha 18/12/2018 efectúan registro de Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso número 1353 de fecha 17/12/2018 expedida por el proveedor Belcaz, S. de R.L. de C.V. (Éfora Center) por importe de $76,950.00, el cual fue pagado con ingresos propios según póliza EBC0000019 y transferencia bancaria 531920 de la cuenta bancaria 0111381660 de BBVA Bancomer, S.A., observándose que las cotizaciones anexas no fueron expedidas dentro de los 30 días que establece el artículo 52 penúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa presentando un desfase de 44 a 46 días con relación a la

fecha de la orden de compra/servicio; asimismo, las cotizaciones de los proveedores Operadora Turística FC7, S.A. de C.V. y Casona Centenario carecen de firma, además esta última no cuenta con fecha de expedición. A continuación se detalla:

Póliza			Cheque / Transferencia					Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Orden de Compra/Servicio		Fecha Cotizaciones	Fecha en que debieron ser expedidas las cotizaciones	Días de desfase
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque / Transferencia	Fecha	Importe	Fecha de cobro s/ Edo. Cta. 0199739998 BBVA Bancomer, S.A.	Número	Fecha	Importe		Número	Fecha			
DD0000 0296	18/12/2018	$76,950.00	EBC00 00019	531920	21/12/2018	$76,950.00	21/12/2018	1353	17/12/2018	$76,950.00	Belcaz, S. de R.L. de C.V. (Éfora Center).	8887	17/12/2018	01/10/2018	01/11/2018	46
											Operadora Turística FC7, S.A. de C.V.			03/10/2018	03/11/2018	44
											Casona Centenario.			Sin fecha	-	-
Total		$76,950.00				$76,950.00				$76,950.00						

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 22, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 5, 6, 7, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 16, 22 y 52 penúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de las cotizaciones de los proveedores Operadora Turística FC7, S.A. de C.V. y Casona Centenario debidamente firmadas, evidencia de que la cotización del proveedor Casona Centenario fue enviada vía correo electrónico con fecha 01 de noviembre de 2018 y manifestando respecto al desfase que la cotización fue para llevar a cabo la Posada Navideña de todo el personal y el apartado de local se tiene que hacer con anticipación considerando que no existen tantos locales que tengan la capacidad y las necesidades requeridas, por lo que, considerando las fechas y la demanda, se previó cotizar de esta manera; por lo anterior, la observación se solventa.

5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación

El Colegio de bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación, seleccionando para su revisión un importe de $12,426,157.19 y fiscalizando un importe de $7,522,604.78 que representa el 60.54%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	Ingresos Propios	$11,032,528.58	$7,522,604.78	68.19
		Recurso Estatal	905,190.16	0.00	0.00
		Recurso Federal	488,438.45	0.00	0.00
Total			**$12,426,157.19**	**$7,522,604.78**	**60.54**

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 128 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación, cubiertas con ingresos propios, se observa que las cotizaciones anexas no fueron expedidas dentro de los 30 días que establece el artículo 52 penúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, presentando un desfase de 8 a 26 días con relación a la fecha del contrato, además respecto a la póliza número DD0000407 de fecha 21/12/2018 la cotización anexa del proveedor Bruhec Grupo Costructor, S. de R.L. de C.V., carece de fecha. A continuación se detalla:

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Contrato		Fecha Cotizaciones	Fecha en que debieron ser expedidas las cotizaciones	Dias de desfase
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque / Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Número	Fecha			
DD0000133	11/07/2018	$240,594.57	EBC0000040	6314081	18/07/2018	$240,594.57	6916 2	22/06/2018	$240,594.57	Eléctrica Valenzuela, S.A. de C.V.	004/2018	16/05/2018	22/03/2018	17/04/2018	26
										Electricidad y Servicios, S.A. de C.V.			22/03/2018		
										Constructora Electromecánica			22/03/2018		

Póliza			Cheque / Transferencia				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Contrato		Fecha Cotizaciones	Fecha en que debieron ser expedidas las cotizaciones	Días de desfase
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque / Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		Número	Fecha			
										Bajasin, S.A. de C.V.					
DD0000407	21/12/2018	648,570.41	ECI0000003	72147118	02/04/2019	648,570.41	64	14/12/2018	648,570.41	Arquitectos Constructores de Sinaloa, S.A. de C.V.	015/2018	26/09/2018	20/08/2018	28/08/2018	8
										Emilio Arce Lugo			20/08/2018		
										Bruhec Grupo Constructor, S. de R.L. de C.V.			20/08/2018		
DD0000429	21/12/2018	244,006.37	ECR0000005	20588710	02/04/2019	244,006.37	1437	21/11/2018	244,006.37	Constructora Bogax, S.A. de C.V.	016/2018	01/10/2018	10/08/2018	02/09/2018	23
										Proyectos y Construcciones Estado 25, S.A. de C.V.			13/08/2018		20
										Electricidad y Servicios, S.A. de C.V.			13/08/2018		20
Total		$1,133,171.35				$1,133,171.35			$1,133,171.35						

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16, 22 y 52 penúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 5, 6, 7, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada respecto a la póliza DD0000133 cotizaciones de los proveedores Eléctrica Valenzuela, S.A. de C.V., Electricidad y Servicios, S.A. de C.V. y Constructora Electromecánica Bajasin, S.A. de C.V. con fecha 17 de abril de 2018; respecto a la póliza DD0000407 cotizaciones de los proveedores Arquitectos Constructores de Sinaloa,

S.A. de C.V. y Emilio Arce Lugo con fecha 03 de septiembre de 2018 y del proveedor Bruhec Grupo Constructor, S. de R.L. de C.V. con fecha 04 de septiembre de 2018 debidamente firmada; respecto a la póliza DD0000429 cotizaciones de los proveedores Electricidad y Servicios, S.A. de C.V. y Proyectos y Construcciones Estado 25, S.A. de C.V. con fecha 05 de septiembre de 2018 y del proveedor Constructora Bogax, S.A. de C.V. con fecha 04 de septiembre de 2018; por lo anterior, la observación se solventa.

5137 Servicios de Traslado y Viáticos

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos en la cuenta 5137 Servicios de Traslado y Viáticos seleccionando para su revisión un importe de $2,536,191.15 y fiscalizando un importe de $857,937.77 que representa el 33.83%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	Ingresos Propios	$252,343.52	$19,686.00	7.80
		Recurso Estatal	117,109.48	34,192.32	29.20
		Recurso Federal	2,166,738.15	804,059.45	37.11
Total			**$2,536,191.15**	**$857,937.77**	**33.83**

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 129 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5137 Servicios de Traslado y Viáticos, se detectaron pagos por importe de $165,174.24, de los cuales $145,488.24 fueron cubiertos con recurso federal y $19,686.00 con ingresos propios, en los cuales se observa que en las pólizas proporcionadas no se encuentra adjunta la evidencia justificativa del gasto realizado consistente en relación de personas que asistieron al evento y fotografías, derivado de una incorrecta supervisión y administración en la integración de la documentación comprobatoria y justificativa. A continuación se detallan:

Póliza			Póliza de Egresos				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Fecha de cobro/Banco y núm. de cuenta	Estatus
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número	Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe				
DD0000061	07/03/2018	$15,660.00	EBX0000216	40433950	24/04/2018	$15,660.00	1499	21/02/2018	$15,660.00	Transportes Turísticos Alfa Tours, S.A. de C.V.	Transportar alumnos al encuentro estatal de bandas de guerra y escoltas de bandera el	BBVA Bancomer, S.A. 0111381733 24/04/2018	Solventada en el transcurso

Póliza			Póliza de Egresos				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Fecha de cobro/Banco y núm. de cuenta	Estatus
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número	Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe				
											viernes 23 de febrero del 2018.		de la auditoría
DD0000164	19/04/2018	14,394.24	EBX0000007	96224045	20/04/2018	14,394.24	RFR33-7040	03/05/2018	14,394.24	Fideicomiso F/1596 (Real INN Guadalajara centro).	Pago por concepto de hospedaje para alumnos participantes en el foro internacional para estudiantes de ciencias e ingeniería, con sede en Guadalajara, Jalisco.	BBVA Bancomer, S.A. 0111381733 20/04/2018	Solventada en el transcurso de la auditoría
DD0000263	27/04/2018	23,040.00	EBX0000032	40467760	02/05/2018	23,040.00	176	17/04/2018	23,040.00	Noelia Armenta López	Hospedaje para participantes en el encuentro estatal de danza folclórica COBAES 2018.	BBVA Bancomer, S.A. 0111381733 22/06/2018	Solventada en el transcurso de la auditoría
DD0000148	09/05/2018	40,716.00	EBX0000150	90587240	14/05/2018	40,716.00	695	02/05/2018	26,216.00	Viajes Tranvía, S.A. de C.V.	Servicio de traslado para alumnos participantes en los encuentros deportivos regionales y estatales de la zona norte y sur.	BBVA Bancomer, S.A. 00111381733 14/05/2018	
							696	02/05/2018	14,500.00				
DD0000235	16/05/2018	26,100.00	EBX0000196	40411850	24/05/2018	26,100.00	23253	10/05/2018	26,100.00	Bux Puntual, S.A. de C.V.	Traslado de alumnos participantes a los juegos deportivos estatales COBAES 2018.	BBVA Bancomer, S.A. 00111381733 24/05/2018	Solventada en el transcurso de la auditoría
DD0000210	24/08/2018	25,578.00	EBX0000113	49044142	24/08/2018	25,578.00	20297	29/08/2018	25,578.00	Operadora de Servicios Turísticos Ho Gelada, S.A. de C.V.	Hospedaje para alumnos y asesor participantes en el concurso nacional de aparatos y experimentos de física en la Ciudad de Puebla.	BBVA Bancomer, S.A. 00111381733 24/08/2018	Solventada en el transcurso de la auditoría
DD0000296	29/11/2018	19,686.00	ECI0000064	90669820	08/02/2019	19,686.00	F-1392830143359	30/10/2018	5,282.00	Aerovías de México, S.A. de C.V.	Boletos de avión para alumnos y asesor participantes en la 38 Feria Internacional del Libro Infantil y Juvenil a celebrarse en la ciudad de México.	BBVA Bancomer, S.A. 00111848720 08/02/2019	Solventada en el transcurso de la auditoría
							F-1392830143357	30/10/2018	5,282.00	Aerovías de México, S.A. de C.V.			
							F-1392830143358	30/10/2018	5,282.00	Aerovías de México, S.A. de C.V.			
							A-10791	30/10/2018	900.00	Sullivan Turismo Especializado, S.A. de C.V.			
							F-1392830143356	30/10/2018	2,640.00	Aerovías de México S.A. de C.V.			
							A-10790	30/10/2018	300.00	Sullivan Turismo Especializado S.A. de C.V.			
Total		$165,174.24				$165,174.24			$165,174.24				

Del importe observado $166,188.24 fue cobrado en el ejercicio fiscal 2018 y $19,686.00 fue cobrado durante el ejercicio fiscal 2019.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 016/CP. 2018 de fecha 05 de noviembre de 2019.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 22, 42, 43, 67 y 70 fracción I de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y

Responsabilidad Hacendaria; 66 fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 5, 7, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número ASE/AUD/B/1919/2019, de fecha 11 de octubre de 2019, emitido por la Auditora Superior del Estado de Sinaloa, dirigido al Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa se solicitó evidencia justificativa consistente en relación de personas que asistieron al evento y fotografías; en respuesta, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa envió de forma anexa a través del oficio número DAyF 442/2019, de fecha 18 de octubre de 2019, copia certificada de la evidencia fotográfica y listado de personas que asistieron a los eventos correspondientes a las pólizas observadas; sin embargo, respecto a la póliza DD0000148 de fecha 09 de mayo de 2018 sólo enviaron evidencia fotográfica, omitiendo la relación de personas que asistieron al evento.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de la relación de los alumnos participantes de la zona 01 Los Mochis y de los planteles 10, 14, 15, 55 y 69; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 130 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5137 Servicios de Traslado y Viáticos, se detectaron pagos por importe de $36,040.00, de los cuales $19,040.00 fueron cubiertos con recurso estatal y $17,000.00 con recurso federal, en los cuales se observa que en las pólizas proporcionadas no se encuentra adjunto el oficio de comisión. A continuación se detallan:

Póliza			Póliza de Egresos				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Fecha de Cobro	Estatus
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número	Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe				
DD0000074	12/04/2018	$19,040.00	ECC0000001	42162033	12/04/2018	$19,040.00	A33-3245	17/04/2018	$19,040.00	Operadora Tornaz de Mazatlán, S.A. de C.V.	Reservación para el C. Sergio M. Arredondo, ya que se encuentra comisionado para atender a un Gobernador que asistirá al evento Tianguis	BBVA Bancomer, S.A. 0111381660 12/04/2018	Solventada en el transcurso de la auditoría

Póliza			Póliza de Egresos				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Fecha de Cobro	Estatus
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número	Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe				
											Turístico Mazatlán 2018, organizado por el Estado de Sinaloa.		
DD0000208	23/04/2018	17,000.00	EBX0000026	70454950	02/05/2018	72,560.00	38220	17/04/2018	72,560.00	Corporativo Tres Ríos Hotel, S.A. de C.V.	Alimentación y hospedaje para asistentes al curso de actualización de Bibliotecarios de las cinco zonas Escolares, denominado "Creatividad de Estrategia Lectoras".	BBVA Bancomer, S.A. 0111381733 02/05/2018	Solventada en el transcurso de la auditoría
Total		$36,040.00				$91,600.00			$91,600.00				

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 2, 16, 17, 18, 22, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 5, 7, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 66 fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número ASE/AUD/B/1919/2019, de fecha 11 de octubre de 2019, emitido por la Auditora Superior del Estado de Sinaloa, dirigido al Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa se solicitó los oficios de comisión que soporte las pólizas de diario por concepto de viáticos; en respuesta, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa envió de forma anexa a través del oficio número DAyF 442/2019, de fecha 18 de octubre de 2019, copia certificada del oficio de comisión correspondiente a la póliza DD0000074 de fecha 12 de abril de 2018; respecto a la póliza DD0000208 de fecha 23 de abril de 2018 oficio mediante el cual se explica que por este tipo de actividades no se expiden oficios de comisión, ya que los bibliotecarios tienen su adscripción en diferentes planteles de las zonas escolares, y en dichos planteles no tienen el sistema instalado para la elaboración del oficio de comisión, aunado a que para estos eventos los bibliotecarios convocados se trasladan de manera personal de su lugar de origen, por lo que no se le proporcionan recursos como viáticos; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 131 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5137 Servicios de Traslado y Viáticos, se detectó que en la póliza DD0000169 de fecha 15/06/2018 efectúan registro de Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso número 4445 de fecha 14/06/2018 expedida por Julio César Niebla Godoy por importe de $69,600.00 cubierto con recurso federal, observándose que no se encuentran adjuntas las cotizaciones de tres proveedores que acrediten el proceso de adjudicación realizado. A continuación se detallan:

Póliza			Póliza de Egresos				Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto	Fecha de Cobro	Estatus
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número	Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe				
DD0000169	15/06/2018	$69,600.00	EBX0000091	89220034	15/06/2018	$69,600.00	4445	14/06/2018	$69,600.00	Julio César Niebla Godoy	Renta de autobús (traslado) alumnos participantes en Juegos Deportivos Nacionales de la Educación Media Superior 2018, en la ciudad de Morelia y ciudad Hidalgo, Michoacán.	BBVA Bancomer, S.A. 00111381733 15/06/2018	Solventada en el transcurso de la auditoría

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 24 y 42 último párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 2, 16, 17, 18, 22, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 66 fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número ASE/AUD/B/1919/2019, de fecha 11 de octubre de 2019, emitido por la Auditora Superior del Estado de Sinaloa, dirigido al Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa se solicitaron las cotizaciones de cuando menos tres proveedores que acrediten el proceso de adjudicación; en respuesta, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa envió de forma anexa a través del oficio número DAyF 442/2019, de fecha 18 de octubre de 2019, copia certificada de las

cotizaciones correspondientes a los proveedores Bux Puntual por importe de $73,080.00, Autobuses del Évora, S.A. de C.V. por importe de $75,400.00 y Julio César Niebla Godoy (Navolatours) por importe de $69,600.00; todas de fecha 29 de mayo de 2018, por lo que se solventa lo observación.

5139 Otros Servicios Generales

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018 ejerció recursos en la cuenta 5139 Otros Servicios Generales, seleccionando para su revisión un importe de $19,883,915.44, fiscalizando un importe de $19,752,851.35 que representa el 99.34%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada	% de la Muestra
5139	Otros Servicios Generales	Ingresos Propios	$8,232.80	$0.00	0.00
		Recurso Estatal	19,869,677.35	19,752,851.35	99.34
		Recurso Federal	6,005.29	$0.00	0.00
Total			**$19,883,915.44**	**$19,752,851.35**	**99.34**

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 132 Sin Observación.
Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5139 Otros Servicios Generales, las cuales fueron cubiertas con recurso Estatal, se constató que en esta cuenta se registraron pagos de Impuesto sobre Nómina del 1ro al 5to bimestre, los cuales se encontraron amparadas con la documentación comprobatoria y justificativa correspondiente, así como que la misma cumpliera con los requisitos fiscales y legales requeridos y que en el registro de las operaciones se hayan atendido los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 5, 7, 12, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, VIII, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 17, 18 y 19 de la Ley de Hacienda del Estado de Sinaloa;

así como lo señalado en los numerales 10 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa "número 102 el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

Resultado Núm. 133 Con Observación.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas en la cuenta contable 5139 Otros Servicios Generales, se observa que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa realizó pagos extemporáneos de impuestos federales e ISSSTE, lo que ocasionó el pago de actualizaciones y recargos por un importe de $236,424.12 con recurso estatal, lo anterior derivado de un inadecuado control en el pago de impuestos. A continuación se detallan:

Póliza		Concepto	Total	Banco	Núm. Cuenta	Fecha de Cobro S/Edo. de Cuenta Bancario
Núm.	Fecha					
ECB0000010	20/04/2018	Registro de Intereses pagados SAT de los Impuestos Federales por ISR a Salarios, Arrendamiento de Inmuebles.	$118,989.00	BBVA Bancomer, S.A.	0111381210	20/04/2018
EE0000001	23/04/2018	Registro de Intereses pagados al ISSSTE de las retenciones del personal de Base de la primer quincena de marzo 2018.	14,838.06	Banco Mercantil del Norte, S.A.	0111309050	20/04/2018
EE0000002	19/04/2018	Registro de Intereses pagados al ISSSTE de las retenciones del personal de Confianza de la primer quincena de marzo 2018.	18,363.58			20/04/2018
ECB000008	20/04/2018	Registro de Intereses pagados al SAR, ISSSTE por aportaciones al 1er. Bimestre 2018 (Enero-Febrero) según línea de captura.	75,649.18	BBVA Bancomer, S.A.	0111381210	20/04/2018
ECB000009	20/04/2018	Registro de Intereses pagados al SAR, ISSSTE por aportaciones al 1er. Bimestre 2018 (Enero-Febrero) según línea de captura.	8,584.30			20/04/2018
Total			$236,424.12			

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 86 fracción V, 94 fracción I y 96 penúltimo párrafo, 106 primer y último párrafos y 116 primer y último párrafos de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 12 y 21 segundo y tercer párrafos de la Ley Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 1, 6, 7, 30 último párrafo, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0162019-2018-PO-133-08 **Pliego de Observaciones.**

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de $236,424.12 (doscientos treinta y seis mil cuatrocientos veinticuatro pesos 12/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al

Patrimonio del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos extemporáneos de impuestos federales e ISSSTE, lo que ocasionó el pago de actualizaciones y recargos.

AECF-EPE-0162019-2018-PR-133-21 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

8000 Participaciones y Aportaciones

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos por concepto de Participaciones y Aportaciones, del cual se seleccionó para su revisión un importe de $7,720,179.84 y se fiscalizó un importe de $7,530,580.93, que representa el 97.54%; se integra de la siguiente manera:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
5332	Convenios de Descentralización y Otros	$7,720,179 84	$7,530,580.93	97.54%
	Total	**$7,720,179.84**	**$7,530,580.93**	**97.54%**

Del análisis a la cuenta detallada anteriormente se obtuvo lo siguiente:

5332 Convenios de Descentralización y Otros

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018 ejerció recursos públicos en la cuenta 5332 Convenios de Descentralización y Otros, seleccionando para su revisión un importe de $7,720,179.84 y fiscalizando un importe de $7,530,580.93 que representa el 97.54%, se verificó que la partida se ajustara al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos fiscales que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto; así como el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables. A continuación se integra:

Codificación	Nombre de la Cuenta	Recurso	Universo Seleccionado	Muestra Revisada
5332	Convenios de Descentralización y Otros	Ingresos Propios	$7,720,179.84	$7,530,580.93
Total			**$7,720,179.84**	**$7,530,580.93**

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 134 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018 afectadas a la cuenta 5332 Convenios de Descentralización y Otros, cubiertas con ingresos propios, se detectan pagos por importe de $2,420,036.79 a favor de los municipios de El Fuerte, Sinaloa y Escuinapa, Sinaloa; observándose que omiten anexar el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso que soporte la transferencia realizada, así como el informe anexando copia de la comprobación detallada del gasto ejecutado detallados en las cláusulas séptima y octava de los Convenios de Colaboración celebrados con fechas 10 y 23 de agosto de 2018, respectivamente; lo anterior derivado de una inadecuada comprobación del gasto. A continuación se detallan:

Póliza			Cheque / Transferencia					Documento Comprobatorio			A Favor de	Concepto	Fecha de cobro s/ Edo. de cuenta
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número de Convenio	Fecha	Importe			
DD0000071	05/09/2018	$100,000.00	ECI0000007	888079	05/09/2018	$100,000.00	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111848720	COBAES-Municipio de El Fuerte	10/08/2018	$100,000.00	Municipio de El Fuerte, Sinaloa	Suministro e instalación básica en aulas de 20 equipos de aire acondicionado minisplit de 2 ton, c/u, así como tres reparaciones eléctricas e hidráulicas en COBAES 43 Mochicahui.	05/09/2018
DD0000072	05/09/2018	1,381,354.07	ECI0000002	888183	05/09/2018	1,381,354.07	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111848720	COBAES-Municipio de Escuinapa	23/08/2018	1,381,354.07	Municipio de Escuinapa, Sinaloa	Construcción de 2 aulas de 2 1/2 estructura U-1C edificio "H", rehabilitación de servicios sanitarios del edificio "D", suministro y colocación de cancelería y vidrio en 4 aulas del edificio "B", en laboratorio y biblioteca del edificio "E" y 4 aulas del edificio "B" instalación de 8 minisplit de 2 toneladas de COBAES 42 Escuinapa Zona 05	05/09/2018
DD0000073	05/09/2018	938,682.72	ECI0000008	888060	05/09/2018	938,682.72	BBVA Bancomer, S.A. Cta. 0111848720	COBAES-Municipio de El Fuerte	10/08/2018	938,682.72	Municipio de El Fuerte, Sinaloa	Sustitución de pisos de aulas B, C, D, E , F, G y J, reconstrucción de andadores y banquetas, construcción de 1/3 de plaza cívica faltante y 28	05/09/2018

Póliza			Cheque / Transferencia					Documento Comprobatorio			A Favor de	Concepto	Fecha de cobro s/ Edo. de cuenta
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número de Póliza	Número de Cheque/ Transferencia	Fecha	Importe	Banco	Número de Convenio	Fecha	Importe			
												rampas para la atención a la discapacidad e impermeabilización de las aulas C y D en COBAES 07 El Fuerte.	
Total		$2,420,036.79				$2,420,036.79				$2,420,036.79			

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 016/CP. 2018 de fecha 05 de noviembre de 2019.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2, 16, 17, 18, 33, 34, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 50, 51, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa; así como establecido en los numerales 12 y 13 del Acuerdo por el que se emiten la Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; cláusulas séptima y octava del Convenio de Colaboración celebrado entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y el Municipio de Escuinapa, Sinaloa de fecha 23 de agosto de 2018 y de los Convenios de Colaboración celebrados entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y el Municipio de El Fuerte, Sinaloa de fecha 10 de agosto de 2018.

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número ASE/AUD/B/1849/2019, de fecha 27 de septiembre de 2019, emitido por la Auditora Superior del Estado de Sinaloa, dirigido al Director General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, se solicitó documentación comprobatoria y justificativa consistente en informe con la comprobación detallada del gasto ejecutado establecido en las Clausulas Séptima y Octava de los Convenios de Colaboración celebrados entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y los Municipios de El Fuerte y Escuinapa, que amparen los pagos realizados en las pólizas señaladas anteriormente; en respuesta, el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa envió de forma anexa a través del oficio número D. G. 318/2019, de fecha 03 de octubre de 2019, copia certificada de los expedientes técnicos de los convenios, así como la comprobación detallada del gasto ejecutado; sin embargo, no anexan el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso que soporte la transferencia realizada detallado en la cláusula séptima de los Convenios de Colaboración celebrados con fechas 10 y 23 de agosto de 2018, respectivamente; por lo cual la observación persiste.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet con folios 8C5DAB30-0F31-4F51-9175-30F7C89BE1AC, 487A23CB-2376-4D84-B161-BA478BBD716E y D0647464-57DS-4F08-BE4D-426A9422 de fechas 14, 28 y 26 de noviembre de 2019, los dos primeros del Municipio de El Fuerte, Sinaloa, y el último del Municipio de Escuinapa, Sinaloa, por importes de $938,682.72, $100,000.00 y $1,381,354.07, respectivamente, los cuales fueron validados en la página del Servicio de Administración Tributaria (SAT); por lo anterior, la observación se solventa.

5591 Gastos de Ejercicios Anteriores

Durante el ejercicio fiscal 2018 el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa registró gastos en la cuenta 5591 Gastos de Ejercicios Anteriores por importe de ($709,837.24), verificando de forma selectiva movimientos de cargo por importe de $37,334.81; asimismo, movimientos de cargo en rojo por importe de ($420,208.26), los cuales se fiscalizaron al 100%, verificando que se cuente con la documentación soporte. De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 135 Con Observación.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas a la cuenta 5591 Gastos de Ejercicios Anteriores, se observan algunos casos en los que el registro contable se realiza de manera incorrecta, ya que corresponden a gastos de servicio de agua potable y de comisiones afectadas en el ejercicio 2018, los cuales debieron registrarse en las cuentas 5131 Servicios Básicos y 5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales. A continuación se detallan:

Póliza			Documento Comprobatorio			Concepto
Número	Fecha	Importe Afectación Presupuestal	Número	Fecha	Importe	
D0000499	19/12/2018	$6,603.31	Estado de Cuenta (hoja de movimientos)	12/01/2018	$432.71	Cancelación de movimientos reflejados en partida de conciliación bancaria ya que estos pagos fueron descontados en pagos posteriores a la JAPAMA.
			Estado de Cuenta (hoja de movimientos)	12/01/2018	4,653.60	
EBW0000054	19/12/2018	14,430.40	Estado de Cuenta (hoja de movimientos)	06/06/2018	12,440.00	Registro de Comisiones chequera especial más IVA del mes de Junio 2018.
			Estado de Cuenta (hoja de movimientos)	06/06/2018	1,990.40	
Total		**$21,033.71**			**$19,516.71**	

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 22, 33, 34, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto

y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en los numerales 12 y 13 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Material de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el periodo Oficial "El Estado de Sinaloa" el 11 de agosto de 2017; el Acuerdo por el que se emiten los postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Revelación Suficiente", "Importancia Relativa" y "Consistencia".

AECF-EPE-0162019-2018-PR-135-22 **Promoción de Responsabilidad Administrativa.**
La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa emite la Promoción de Responsabilidad Administrativa, para que la autoridad competente realice las investigaciones que correspondan en términos de lo dispuesto por la Ley General de Responsabilidades Administrativas y la Ley de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa, por las acciones u omisiones de los servidores públicos que en su gestión incumplieron con las disposiciones legales aplicables, para lo cual se remitirá el expediente que contenga los documentos que soporten la observación de referencia.

5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El Colegio de Bachilleres del Estado del Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, realizó adquisiciones de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por importe de $15,354,822.90, seleccionado para su revisión 2,601 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por un importe de $10,973,169.52, lo que representa el 71.46% de los bienes adquiridos, verificando que su adquisición se haya realizado en apego a la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, que se encuentre respaldada con Comprobantes Fiscal Digital impreso por Internet (CFDI) Impreso, que reúna los requisitos fiscales del Código Fiscal de la Federación, el apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como que cuenten con el resguardo correspondiente; detectando lo siguiente:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
1231	Terrenos	$70,000.00	$70,000.00	100.00
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	7,950,275.77	5,505,123.08	69.24
1242	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	570,591.00	392,505.13	68.79
1243	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	316,962.76	179,081.09	56.49
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	2,414,371.00	1,309,421.00	54.23
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,299,547 97	786,888.02	60.55
1254	Licencias	2,733,074.40	2,730,151.20	99.90
	Total	**$15,354,822.90**	**$10,973,169.52**	**71.46**

Del análisis realizado a las adquisiciones de activos fijos detalladas anteriormente se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 136 Sin Observación.
Se verificó que durante el ejercicio fiscal 2018 el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa realizó adquisición del predio que ocupa las instalaciones del plantel 48 Tamazula II Zona 3 Salvador Alvarado, con valor de $70,000.00, del cual se constató que cuenta con el documento que acredite su alta y fue registrada en póliza número DD0000133 del 15 de noviembre del 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primero párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19 fracciones I, II y VII, 23, 24, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 50, 55, 56, 57, 66, 86, 87, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV, XV, XVIII y XXXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en los Lineamientos para la elaboración del Catálogo de Bienes Inmuebles que permitan la interrelación automática con el clasificador por el objeto del Gasto y Lista de Cuentas.

Resultado Núm. 137 Sin Observación.
De la selección de 2,601 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles adquiridos durante el ejercicio fiscal 2018 por importe $10,973,169.52, se verificó el procedimiento de adquisición de acuerdo a los montos establecidos por el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, así como que estuvieran amparados con la documentación comprobatoria original, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 17, 18, 19 fracción VII, 23, 24, 28, 33, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 16, 18, 22 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 6, 7, 66, 67, 92, 93 y 94 fracciones III y IV de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio y el Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio.

Resultado Núm. 138 Sin Observación.
Al verificar que los 2,601 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles adquiridos en el ejercicio fiscal 2018 que fueron seleccionados para su revisión por un importe de $10,973,169.52 se hayan registrado en el plazo establecido conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, estuvieran debidamente amparados con documentos comprobatorios y

registrados en cuentas específicas del activo, que cuentan con su debido resguardo firmado, así como dicho inventario se publicó en la página oficial de transparencia del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa**, obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 19, 22, 23, 24, 25, 27, 33, 40, 41, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV, XX, XXIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio.

Resultado Núm. 139 Con Observación Solventada.

Al analizar las facturas y resguardos que amparan las adquisiciones de activos fijos adquiridos por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, se observa que en los resguardos no se detalla el número de serie del equipo adquirido, dato que deben contener para el control de los mismos. A continuación, se detallan algunos ejemplos:

Póliza		Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)						Resguardo	
Número	Fecha	Número	Fecha	Importe	Proveedor	Descripción del Equipo	Precio	Folio	No. Inventario
DD0000125	13/04/2018	VUI000005044	13/04/2018	$240,990.00	Tres Ríos Motors, S.A. de C.V.	Marca: VOLKWAGEN Vento Comfortline 1.6L, Transmisión Automática (Tritonic) Modelo 2018, Motor: CLS-611780, Serie: MEX522609JT065424, Color Blanco Candy.	$240,990.00	0000127655	0800500254
DD0000040	02/05/2018	ESCOI-8080	02/05/2018	25,462.00	Estrategias Computacionales, S.A. de C.V.	Plotter HP Designjet T120, número de Serie: CN7AFFM023	25,462.00	0000127689	1500229821
DD0000321	27/06/2018	VUI000005277	26/06/2018	441,980.00	Tres Ríos Motors, S.A. de C.V.	Marca: VOLKWAGEN Vento Starline 1.6L Transmisión 5 Velocidades, Estándar, Modelo 2018, Motor: CLS-65276O, Serie: MEX5G2604JT122775, Color Blanco Candy.	220,990.00	00001277765	0880500256
		VUI000005278			Tres Ríos Motors, S.A. de C.V.	Marca: VOLKWAGEN Vento Starline 1.6L Transmisión 5 Velocidades, Estándar Modelo 2018, Motor: CLS-600576, Serie: MEX5G2608JT053637, Color Blanco Candy.	220,990.00		0880500257
DD0000246	13/06/2018	734	13/06/2018	15,61940	Comercializadora 16 de Noviembre, S.A. de C.V.	Laptop HP 240 G6 Serie:5CD7528GFH	15,619.40	0000127755	0840230306
DD0000078	06/07/2018	668	04/07/2018	316,158.00	ECO Aplicaciones Metálicas Industriales, S. de R.L. de C.V.	Máquina Dobladora Para Papel, Marca: Baum Folder Modelo: 4 PAR 226, Medida Máxima de Papel 66 cms. x 102 cms. Alimentador Continuo Original Baum Folder, Tres Estaciones de Plegado de Reja 4-4-4. Número de Serie: LK3-110-SR, LK3-111-SR, LK3-112, LK3-113-SR.	316,158.000	0000127776	0883300051
DD0000199	13/07/2018	CS0001130	13/07/2018	626,451.00	Culiacán Motors, S.A. de C.V.	Marca: Chevrolet Línea: Silverado 3500 Chasis, Cabina Modelo: 2018, 8 Cilindros Serie: 3GB3C9CG3JG310128	626,451.00	0000127783	0880500265
D0000034	17/09/2018	1772	01/11/2017	692,506.08	Especialistas Comerciales del Noroeste de México, S.A de C.V.	(3 piezas) Suministro y Colocación de Aire Acondicionado Tipo Minisplit de 1 Tonelada Modelo X3, Marca Mirage. Series Condensador: CXF121J8061701649, CXF121J8061703661, CXF121J8061700709. Series Evaporador: EXF121j8061700491, EXF121J8061700503, EXF121J8061700709.	692,506.08	0000127890	0263253833
									0263253834
									0263253835
						(42 Piezas) Suministro y colocación de aire acondicionado tipo minisplit de 2 toneladas modelo X3, Marca Mirage, series condensador: CXF261J8011704306, CXF261J8011704310, CXF261J8031701890, CXF261J8031701898, CXF261J8031701899, CXF261J8031701901,		0000127889	0263253791

Póliza		Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)						Resguardo	
Número	Fecha	Número	Fecha	Importe	Proveedor	Descripción del Equipo	Precio	Folio	No. Inventario
						CXF261J8031701985, CXF261J8041701266, CXF261J8041701738, CXF261J8041703246, CXF261J8041703250, CXF261J8041703254, CXF261J8041703306, CXF261J8041703324, CXF261J8041703355, CXF261J8041703558, CXF261J8041703562, CXF261J8041703788, CXF261J8041703846, CXF261J8041703854, CXF261J8061703789, CXF261J8061703969, CXF261J8061703982, CXF261J8061704042, CXF261J8061704054, CXF261J8061704082, CXF261J8061704099, CXF261J8061704766, CXF261J8061704773, CXF261J8061704777, CXF261J8061704795, CXF261J8061704796, CXF261J8011704247, CXF261J8011704250, CXF261J8011704274, CXF261JB011704309, CXF261JB041703251, CXF261J8041703253, CXF261J8041703274, CXF261J8041703560, CXF261J8041703564, CXF261J8041703567 Series Evaporador: EXF261J8041702533, EXF261J8041702618, EXF261J8041702619, EXF261J8041702620, EXF261J8041702626, EXF261J8041702630, EXF261J8041702633, EXF261J8041702634, EXF261J8041702635, EXF261J8041702638, EXF261J8041702639, EXF261J8041702641, EXF261J8041702644, EXF261J8041702647, EXF261J8041704847, EXF261J8041704849, EXF261J80417C4853, EXF261J8041704862, EXF261J8041704864, EXF261J8041704867, EXF261J8041704964, EXF261J8041704969, EXF261J8041705002, EXF261J8041705593, EXF261JB041705594, EXF261J8041105599, EXF261J8041705604, EXF261JB041705606, EXF261J8041705608, EXF261J8041705609, EXF261JB041705611, EXF261J8041705617, EXF261J8061700944, EXF261J8061701052, EXF261J8061701092, EXF261J8061701095, EXF261J8061701096, EXF261J8061701097, EXF261J8061701103, EXF261J8061701130, EXF261J8061701137, EXF261J6061701145.			

Lo anterior, incumple con lo establecido en los numerales 12 y 13 del Acuerdo por el que se emiten las disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Material de Control Interno para el Estado de Sinaloa, publicado en el periodo Oficial "El Estado de Sinaloa" el 11 de agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada del oficio número D.G. 464 /2018 de fecha 23 de noviembre de 2018 mediante el cual el Director General solicita al Director de Administración y Finanzas atender las debilidades detectadas en materia de control interno respecto a la auditoría correspondiente al ejercicio fiscal 2017; asimismo, proporciona copia de formato de movimiento de almacén folio Movto: 003SM1900002296, copia de formato de hoja de respaldo de movimientos folio oficio: 0000128430, copia de formato de movimiento de almacén folio Movto: 003SM1900001669, copia de formato de hoja de respaldo de movimientos folio oficio: 0000128319 correspondientes al ejercicio 2019 en los cuales se aprecia que ya incluyen el número de serie de los bienes; por lo anterior, la observación se solventa.

Inspección Física de Bienes Muebles

Resultado Núm. 140 Sin Observación.
Se realizó la inspección física selectiva de 214 bienes adquiridos por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018 por importe de $5,058,801.09, a efecto de confirmar su existencia física y que éstos se encuentren debidamente inventariarlos y registrados correctamente, así como que se estuviera utilizando para los fines los que fueron solicitados, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior se plasmó en las Actas Administrativas números 003/CP.2018 de fecha 29 de agosto de 2019, 004/CP.2018, 005/CP.2018, 006/CP.2018, 007/CP.2018, 008/CP.2018 y 009/CP.2018 de fecha 30 de agosto de 2019 y 010/CP.2018, de fecha 04 de septiembre de 2019.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 17, 18, 19 fracción VII, 23, 24, 28, 33, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 22 y 73 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 6, 7, 66, 67, 92, 93 y 94 fracciones III y IV de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio y el Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas de Registro y Valoración del Patrimonio.

Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios

De acuerdo a relación proporcionada por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, el organismo realizó procedimientos de adquisiciones de bienes y servicios, seleccionando para su revisión un importe de $58,999,691.56, el cual fue fiscalizado al 100% de la muestra auditada. A continuación se integra:

Procedimiento de Adjudicación	Total de Adjudicaciones	Monto Adjudicado
Invitación a cuando menos tres proveedores	7	$16,462,489.14
Licitación Pública	3	41,302,297.42
Adéndum	3	1,234,905.00
Total	**13**	**$58,999,691.56**

De su análisis se obtuvieron los siguientes resultados:

Invitación a cuando menos 3 Proveedores

Se analizó la documentación comprobatoria que ampara el procedimiento de 7 procesos por invitación a cuando menos tres proveedores, por importe de $16,462,489.14 cubiertas con ingresos propios, recurso federal y estatal, a efecto de verificar que se hayan realizado en apego a lo dispuesto en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento, la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; y los montos establecidos por el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa. A continuación se detallan:

Cons.	Contrato		Proveedor	Concepto	Importe adjudicado
	Número	Fecha			
1	COBAES/LIR/01/2018	30/03/2018	CHUBB Seguros México, S.A.	Contratación de póliza de seguro de gastos médicos menores por accidentes para estudiantes	$2,603,040.00
2	COBAES/LIR/02/2018	06/04/2018	Óscar Arturo Padilla Rodríguez	Adquisición de consumibles de cómputo	1,499,980.21
	COBAES/LIR/02/2018	06/04/2018	Estrategias Computacionales, S.A. de C.V.	Adquisición de consumibles para equipos marca HP, Xerox, Canon y Samsung	1,490,286.80
3	COBAES/LIR/03/2018	06/04/2018	Rogas, S A. de C.V.	Adquisición de artículos de oficina	1,616,349.88
4	COBAES/LIR/04/2018	06/04/2018	Proveeduría Express MM, S.A. de C.V.	Adquisición de material de limpieza	1,875,112.65
5	COBAES/LIR/06/2018	04/05/2018	Soluciones en Informática del Noroeste, S.A. de C.V.	Adquisición de 235 equipos de cómputo para oficinas administrativas y centros de cómputo en planteles escolares	3,179,803.60
6	OBAES/LIR/012/2018	17/08/2018	Soluciones en Informática del Noroeste, S.A. de C.V.	Renovación de licenciamiento Microsoft Educational Pack OVS para centros de cómputo en planteles escolares	2,598,928.59
7	COBAES/LIR/013/2018	17/08/2018	Sotelo Camacho Fidel	Adquisición de servidor para la segunda etapa de actualización del Centro de Datos de la Unidad de Informática y Medios Educativos	1,598,987.41
				Total	**$16,462,489.14**

Resultado Núm. 141 Con Observación Solventada.

Se analizó el proceso de invitación a cuando menos 3 personas realizada mediante concurso número COBAES/LIR/01/2018 realizado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa del cual se derivó el contrato número COBAES/LIR/01/2018, por un importe de $2,603,040.00 con recursos de ingresos propios, adjudicado al proveedor CHUBB Seguros México, S.A., por concepto de contratación de póliza de seguro de gastos médicos menores por accidentes para estudiantes, observándose que existe discrepancia entre la vigencia del contrato y la póliza de seguro, ya que el contrato señala una vigencia del 21 de marzo de 2018 al 21 de marzo de 2019 y la póliza de seguro señala 01 de abril de 2018 al 01 de abril de 2019. A continuación se detalla:

Fecha de vigencia según	
Contrato	Póliza de seguro
21 de marzo de 2018 al 21 de marzo de 2019	01 de abril del 2018 al 01 de abril del 2019

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16 fracción II, 18 y 22 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; cláusula SEXTA.- Vigencia del contrato número COBAES/LIR/01/2018 de fecha 30 de marzo de 2018 celebrado entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y CHUBB Seguros México, S.A.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada del contrato número COBAES/LIR/01/2018 de fecha 30 de marzo de 2018 celebrado entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y CHUBB Seguros México, S.A. en cuya cláusula Sexta. - VIGENCIA se aprecia que la vigencia del contrato es del 01 de abril de 2018 al 01 de abril de 2019; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 142 Sin Observación.
Se analizó el proceso de invitación a cuando menos 3 personas realizada mediante concurso número COBAES-DAyF-001/2018 realizado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa del cual se derivaron dos contratos, ambos con número COBAES/LIR/02/2018, por importes de $1,499,980.21 adjudicado al proveedor Óscar Arturo Padilla Rodríguez con recursos de ingresos propios y estatales y $1,490,286.80 adjudicado al proveedor Estrategias Computacionales, S.A. de C.V. con recurso federal y estatal, por concepto de adquisición de consumibles de cómputo; constatando que se apegó a lo establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento a lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 24 y 26 fracción II de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal del Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 66 fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 16 fracción II, 18, 22, 32 fracción II y 52 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de

Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Resultado Núm. 143 Sin Observación.
Se analizó el proceso de invitación a cuando menos 3 personas realizada mediante concurso número COBAES/LIR/03/2018 realizado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa del cual se derivó el contrato número COBAES/LIR/03/2018, por un importe de $1,616,349.88, con recurso estatal e ingresos propios, adjudicado al proveedor Rogas, S.A. de C.V., por concepto de adquisición de artículos de oficina; constatando que se apegó a lo establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento a lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16 fracción II, 18, 22, 32 fracción II y 52 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Resultado Núm. 144 Sin Observación.
Se analizó el proceso de invitación a cuando menos 3 personas realizada mediante concurso número COBAES/LIR/04/2018 realizado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, del cual se derivó el contrato número COBAES/LIR/04/2018, por un importe de $1,875,112.65, con recurso estatal, adjudicado al proveedor Proveeduría Express MM, S.A. de C.V., por concepto de adquisición de material de limpieza; constatando que se apegó a lo establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento a lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16 fracción II, 18, 22, 32 fracción II y 52 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales

10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Resultado Núm. 145 Sin Observación.
Se analizó el proceso de invitación a cuando menos 3 personas realizada mediante concurso número COBAES/LIR/06/2018 realizado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa del cual se derivó el contrato número COBAES/LIR/06/2018, por un importe de $3,179,803.60, con recursos de ingresos propios adjudicado al proveedor Soluciones en Informática del Noroeste, S.A de C.V., por concepto de adquisición de 235 equipos de cómputo para oficinas administrativas y centros de cómputo en planteles escolares, constatando que se apegó a lo establecido la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento a lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16 fracción II, 18, 22, 32 fracción II y 52 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Resultado Núm. 146 Con Observación Solventada.
Del análisis realizado a los procesos de invitación a cuando menos 3 personas realizados por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa mediante concursos números COBAES/LIR/012/2018 del cual se derivó el contrato número COBAES/LIR/012/2018, por un importe de $2,598,928.59, con ingresos propios, adjudicado al proveedor Soluciones en Informática del Noroeste, S.A. de C.V., por concepto de renovación de licenciamiento Microsoft Educational pack OVS para centros de cómputo en planteles escolares y COBAES/LIR/013/2018 del cual se derivó el contrato número COBAES/LIR/013/2018, por un importe de $1,598,987.41, con ingresos propios, adjudicado al proveedor Sotelo Camacho Fidel, por concepto de adquisición de servidor para la segunda etapa de actualización del Centro de Datos de la Unidad de Informática y Medios Educativos, se observa que los contratos números COBAES/LIR/012/2018 y COBAES/LIR/013/2018, ambos de fecha 17 de agosto del 2018, celebrados entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y Soluciones en Informática del Noroeste, S.A. de C.V. y Sotelo Camacho Fidel, respectivamente, carece

de la firma del Director de Administración y Finanzas y del Jefe del Departamento de Asuntos Jurídicos del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa. A continuación se detallan:

Cons.	Contrato		Proveedor	Concepto	Importe adjudicado
	Número	Fecha			
1	OBAES/LIR/012/2018	17/08/2018	Soluciones en Informática del Noroeste, S.A. de C.V.	Renovación de licenciamiento Microsoft Educational Pack OVS para centros de cómputo en planteles escolares	2,598,928.59
2	COBAES/LIR/013/2018	17/08/2018	Sotelo Camacho Fidel	Adquisición de servidor para la segunda etapa de actualización del Centro de Datos de la Unidad de Informática y Medios Educativos	1,598,987.41
				Total	**$4,197,916.00**

Lo anterior, incumple con establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 1677, 1679 y 1719 del Código Civil para el Estado de Sinaloa; 16 fracción II, 18, 22, 32 fracción II y 52 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada de los contratos números COBAES/LIR/012/2018 y COBAES/LIR/013/2018, ambos de fecha 17 de agosto del 2018, celebrados entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y Soluciones en Informática del Noroeste, S.A. de C.V. y Sotelo Camacho Fidel, respectivamente, debidamente firmados por el Director de Administración y Finanzas y del Jefe del Departamento de Asuntos Jurídicos del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, por lo anterior, la observación se solventa.

Licitación Pública

Se analizó la documentación comprobatoria que ampara el procedimiento de 3 adjudicaciones realizadas mediante Licitación Pública Nacional cubiertas con recursos federales y estatales, por un importe de $41,302,297.42, a efecto de verificar que se haya asegurado para el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa las mejores condiciones en cuanto a precio, calidad, financiamiento, oportunidad y demás circunstancias pertinentes, así como que el proceso se haya realizado en apego a lo dispuesto en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa y los montos

establecidos por el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa. A continuación se detallan:

Cons.	Licitación y Contrato	Proveedor	Concepto	Importe adjudicado
	Licitación Pública Nacional con recurso Federal y Estatal			
1	LA-925016992-E1-2018	Seguros Banorte, S.A. de C.V., Grupo Financiero Banorte	Contratación de seguro de vida institucional	$6,376,664.22
2	LA-925016992-E2-2018	Monederos Modernos del Noroeste, S.A. de C.V	Suministros de vales de despensa alimenticias en tarjetas electrónicas	29,500,000.00
3	COBAES/LPN/07/2018	Editorial Pandora, S.A. de C.V.	Diseño, edición, impresión, terminado y distribución de material didáctico	5,425,633.20
			Total	**$41,302,297.42**

Resultado Núm. 147 Con Observación Solventada.

Del análisis al expediente de licitación pública número LA-925016992-E1-2018 proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018, por concepto de contratación de seguro de vida institucional, con recurso federal y estatal adjudicado al proveedor Seguros Banorte, S.A. de C.V., Grupo Financiero Banorte, mediante contrato número LA-925016992-E1-2018, por importe de $6,376,664.22 con vigencia del 26 de mayo 2018 al 26 de mayo 2019, se observa que existe discrepancia entre la fecha del contrato y el inicio de su vigencia, ya que el contrato señala una vigencia del 26 de mayo de 2018 al 26 de mayo de 2019 y la fecha del contrato es el 30 de mayo de 2018. A continuación se detalla:

Fecha según	
Contrato	Vigencia
30 de mayo de 2018	26 de mayo de 2018 al 26 de mayo de 2019

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 24 y 26 fracción I de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal del Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 16 fracción II, 18 y 22 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 66 fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017; cláusula SEXTA.- Vigencia del contrato número LA-925016992-E1-2018 de fecha 30 de mayo de 2018 celebrado entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y Seguros Banorte, S.A. de C.V., Grupo Financiero Banorte.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia certificada del contrato número LA-925016992-E1-2018, por importe de $6,376,664.22 de fecha 25 de mayo de 2018 celebrado entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y Seguros Banorte, S.A. de C.V., Grupo Financiero Banorte, en el cual se aprecia como fecha del contrato 25 de mayo de 2018; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 148 Sin Observación.
Del análisis realizado al expediente de licitación pública número LA-925016992-E2-2018 proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018, por concepto de suministros de vales de despensa alimenticias en tarjetas electrónicas, con recurso federal y estatal, adjudicado al proveedor Monederos Modernos del Noroeste, S.A. de C.V mediante contrato número LA-925016992-E2-2018, por importe de $29,500,000.00 con vigencia del 01 de agosto 2018 al 01 de agosto 2019, constatando que se apegó a lo establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento y la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 24, 26 fracción I, 26 BIS fracción I y 28 fracción I de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público; 1, 61, 63 y 106 de la Ley Federal del Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 16 fracción II, 18, 22, 32 fracción I y 36 fracción I de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 66 fracción III del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa” número 102 el 11 de agosto de 2017.

Resultado Núm. 149 Sin Observación.
Del análisis al expediente de licitación pública número COBAES/LPN/07/2018 proporcionado por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018, por concepto de diseño, edición, impresión, terminado y distribución de material didáctico, con recurso de ingresos propios, adjudicado al proveedor Editorial Pandora, S.A. de C.V mediante contrato número COBAES/LPN/07/2018, por importe de $5,425,633.20, con vigencia del 15 de junio 2018 al 31 de diciembre 2019, constatando que se apegó a lo

establecido en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16 fracción II, 18, 22 y 39 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Adéndum de Contratos

Se analizaron 3 adéndum de contratos por un importe de $1,234,905.00, los cuales se integran de la siguiente manera:

Número	Contrato Original y Adéndum	Derivado de	Proveedor	Concepto	Importe del Adéndum
1	COBAES/LIR/02/2018	Monto contratado resultó insuficiente debido principalmente a que durante el presente ejercicio, se han presentado solicitudes de información por parte de las instancias de fiscalización	Estrategias Computacionales, S.A. de C.V.	Adquisición de consumibles de cómputo en planteles tradicionales	$400,000.00
2	COBAES/LIR/03/2018	Monto contratado resultó insuficiente debido principalmente a que durante el presente ejercicio se han presentado solicitudes de información por parte de las instancias de fiscalización	Rogas, S.A. de C.V.	Adquisición de artículos de oficina en planteles tradicionales	484,905.00
3	COBAES/LIR/04/2018	Monto contratado resultó insuficiente debido principalmente a los incrementos en el consumo de limpieza por parte de los planteles y oficinas generales	Proveeduría Express MM, S.A. de C.V.	Adquisición y suministro de artículos de limpieza en planteles tradicionales	350,000.00
				Total	**$1,234,905.00**

Resultado Núm. 150 Sin Observación.

Del análisis realizado al expediente del adéndum número COBAES/LIR/02/2018 por importe de $400,000.00 mediante el cual se amplía el monto del contrato número COBAES/LIR/02/2018 por concepto de adquisición de consumibles de cómputo en planteles tradicionales, cubierto con recurso estatal, adjudicado al proveedor Estrategias Computacionales, S.A. de C.V., constatando que se apegó a lo establecido la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16, 22 y 62 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Resultado Núm. 151 Sin Observación.
Del análisis realizado al expediente del Adéndum número COBAES/LIR/03/2018 por importe de $484,905.00 mediante el cual se amplía el monto del contrato número COBAES/LIR/03/2018 por concepto de adquisición de artículos de oficina en planteles tradicionales, cubierto con recurso estatal, adjudicado al proveedor Rogas, S.A. de C.V., constatando que se apegó a lo establecido la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16, 22 y 62 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Resultado Núm. 152 Sin Observación.
Del análisis realizado al expediente del Adéndum número COBAES/LIR/04/2018 por importe de $350,000.00 mediante el cual se amplía el monto del contrato número COBAES/LIR/03/2018 por concepto de adquisición y suministro de artículos de limpieza en planteles tradicionales, cubierto con recurso estatal, adjudicado al proveedor Proveeduría Express MM, S.A. de C.V., constatando que se apegó a lo establecido la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, **obteniendo resultado sin observación**.

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 16, 22 y 62 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 1, 6, 50, 55, 56, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, XIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los numerales 10.2 y 12 del Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno para el Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 102 el 11 de agosto de 2017.

Seguimiento a Resultados Auditoría 2017

En relación con el informe derivado de la revisión de auditoría relativa al ejercicio 2017, se determinaron diversas observaciones, de las cuales una vez efectuada la revisión, éstas no fueron pagadas en el ejercicio auditado, por lo que se determinó dar seguimiento al amparo de la auditoría correspondiente al ejercicio 2018; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 153 Con Observación Solventada.

Antecedente derivado del resultado número 119 del informe individual relativo a la auditoría practicada al organismo correspondiente al ejercicio 2017, se realizó el seguimiento a la observación en la que se plasmó que se revisaron registros de pasivos y pagos al proveedor Gnozin Navarro Barreras por importe de $254,400.00 por concepto de "Capacitación para la generación de un funcionamiento eficaz y eficiente del personal directivo" y "Liderazgo Consciente", con cargo a la cuenta 5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios, constatando que dicha contratación se autorizó en Acta el Comité de Adquisiciones No. 4 de fecha 09 de junio de 2017, se observó que omiten la evidencia justificativa del gasto realizado consistente en acta de entrega y recepción según lo estipulado en la cláusula quinta y los servicios objeto de este contrato y reporte mensual de actividades de acuerdo a la cláusula sexta incisos B) y D) del contrato celebrado con el proveedor de fecha 31 de agosto de 2017, así como invitación por escrito de cuando menos tres personas, derivado de una incorrecta administración y supervisión de la obtención de la documentación justificativa del gasto, así como el seguimiento de las cláusulas contractuales. Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 016/CP. 2017 de fecha 21 de noviembre de 2018. A continuación se detallan:

Póliza		Factura				Concepto	Póliza de Egresos		Clave de Rastreo/ Cheque	Fecha de cobro s/Edo. de Cuenta
Número	Fecha	Núm.	Fecha	Retención	Importe		Número	Fecha		
DD-0115	13-11-2017	A559	06-11-2017	$6,000.00	$63,600.00	"Capacitación para la generación de un funcionamiento eficaz y eficiente del	EAV0087	16/11/2017	691805	BBVA BANCOMER, S.A. Cta.

Póliza		Factura				Concepto	Póliza de Egresos		Clave de Rastreo/ Cheque	Fecha de cobro s/Edo. de Cuenta	
Número	Fecha	Núm.	Fecha	Retención	Importe		Número	Fecha			
						personal directivo" "Liderazgo Consciente" (SEPTIEMBRE)				0199738614 16/11/2017	
DD-0425	22-12-2017	A594	06/12/2017	6,000.00	63,600.00	"Capacitación para la generación de un funcionamiento eficaz y eficiente del personal directivo" "Liderazgo Consciente" (OCTUBRE)	EBC0046	19/12/2017	CH-232	BBVA BANCOMER, S.A. Cta. 0199738614 21/12/2017	
DD-0426	22-12-2017	A596	06-12-2017	6,000.00	63,600.00	"Capacitación para la generación de un funcionamiento eficaz y eficiente del personal directivo" "Liderazgo Consciente" (NOVIEMBRE)	EBC0006	12/01/2018	417160	BBVA BANCOMER, S.A. Cta. 0199739998 12/01/2018	1)
DD-0427	22-12-2017	A597	06-12-2017	6,000.00	63,600.00	"Capacitación para la generación de un funcionamiento eficaz y eficiente del personal directivo" "Liderazgo Consciente" (DICIEMBRE)	EBC0005	12/01/2018	418455	BBVA BANCOMER, S.A. Cta. 0199739998 12/01/2018	1)
			TOTAL	$24,000.00	$254,400.00						

1) Se le dará seguimiento en próxima auditoría a realizarse en virtud de que, al 31 de diciembre de 2017, no fueron pagados.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 53 párrafo segundo, 62, 67, 70, 81, 84 y 85 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Sinaloa; 52 penúltimo párrafo de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; cláusula cuarta y sexta del contrato celebrado con el proveedor de fecha 31 de agosto de 2017, así como con los montos autorizados por el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa según Acta No.02/2017 de fecha 05 de abril de 2017.

Derivado de la revisión documental proporcionada y como parte del procedimiento de auditoría que se practica al ejercicio de 2018, con el propósito de dar seguimiento a la irregularidad plasmada en el resultado 119 del informe individual correspondiente al ejercicio fiscal 2017, por importe de $254,400.00, el organismo proporcionó la siguiente información:

1.- Entrega-recepción de fecha 06 de diciembre de 2017.
2.- Reporte mensual de actividades correspondiente al mes de noviembre de 2017.
3.- Reporte mensual de actividades correspondiente al mes de diciembre de 2017.
4.- Pólizas de egresos EBC0005 y EBC0006 acompañadas de su respectiva Orden de Servicios/Pago, Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, comprobante de pago interbancario; así como carátula y hoja del estado de cuenta donde se refleja el cobro; derivado de lo anterior la observación se solventa.

VIII.- Comentarios de la Entidad Fiscalizada.

El Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, dentro del plazo de 3 días hábiles para dar respuesta a las observaciones establecido en el acta de conclusión número 017/CP.2018 de fecha 06 de noviembre de 2019, remitió los oficios número D.G. 367/2019, D.G. 395/2019 y DAyF/541/2019 de fechas 12, 25 y 29 de noviembre de 2019, respectivamente, mediante los cuales presentó la información y documentación con el propósito de atender lo observado, misma que fue analizada y evaluada por la Auditoría Superior del Estado; concluyendo que solventaron los resultados número 10, 27, 39, 72, 73, 102, 103, 105, 106, 107, 109, 115, 116, 123, 124, 126, 127, 128, 129, 134, 139, 141, 146 y 147, además no fueron solventados los resultados con observación número 01, 04, 49, 64, 69, 77, 82, 83, 84, 85, 87, 90, 96, 99, 108, 110, 111, 112, 113, 114, 117, 122, 125, 133 y 135.

Es importante señalar que la evaluación de las respuestas de la Entidad Fiscalizada, corresponden a las justificaciones y aclaraciones presentadas en relación con los resultados y las observaciones realizadas durante la revisión, encontrándose en la Cédula de Evaluación de Respuestas a Resultados Preliminares, la cual será notificada a la Entidad Fiscalizada.

IX.- Procedimientos de Auditoría Aplicados.

1. Verificar mediante la evaluación al control interno establecido, que contaran con los controles suficientes y adecuados. (Estudio y Evaluación del Control Interno).
2. Verificar que se haya cumplido con el objeto por el cual fue creado el Organismo, así como la publicación de sus reglamentos, manuales, controles establecidos en cumplimiento con la normatividad Aplicable. (Estructura Administrativa, Fiscal, Normativa y Operativa).
3. Revisar que los estados financieros y demás información financiera, contable y presupuestal del organismo, se hayan elaborado correctamente de conformidad con lo que establecen la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como el cumplimiento de los acuerdos emitidos por el

Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). (Implementación de la Armonización Contable).

4. Verificar que el Organismo haya cumplido con la obligación de publicar en el Portal Nacional de Transparencia, la información que establece la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública en el Estado de Sinaloa.
5. Verificar que se esté dando cumplimiento a lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera para las Entidades Federativas y los Municipios.
6. Constatar que se cuente con el presupuesto de egresos autorizado, así como la calendarización mensual del ejercicio y que éste se encuentre aprobado por la autoridad competente y que su importe sea acorde con el pronóstico de ingresos del ejercicio fiscal. (Estado Presupuestal).
7. Verificar que se haya implementado el Presupuesto Basado en Resultados durante el periodo auditado. (PBR).
8. Analizar los estados financieros, integrando la conformación de cada uno, efectuando cruces entre los mismos (Balance General, Estado de Resultados, Balanza de Comprobación), así como la revisión de cada cuenta de mayor seleccionada que integran las relaciones analíticas. (Análisis de los Estados Financieros).
9. Realizar el análisis de suficiencia financiera para hacer frente a sus compromisos a corto plazo. (Fuente de Pago de Pasivos).
10. Verificar los saldos y los movimientos a efecto de comprobar la veracidad del saldo de la cuenta de bancos, así como que los funcionarios del instituto que manejaron recursos públicos, estuvieran caucionando mediante fianzas expedidas por instituciones afianzadoras, que en los estados de cuenta bancarios no se hayan presentado cobros de comisiones e IVA por cheques devueltos, que se cuente con conciliaciones bancarias, que no se hayan presentado saldos en rojo en las cuentas bancarias, así como el registro de las comisiones bancarias e intereses ganados por el uso de las cuentas bancarias. (Bancos/Tesorería - 1112).
11. Analizar selectivamente la cuenta “Cuentas por Cobrar a Corto Plazo” y sus movimientos durante el ejercicio fiscal auditado, verificando su origen, registro contable, exigibilidad de cobro, antigüedad, recuperabilidad y sustento legal. (Cuentas por Cobrar a Corto Plazo - 1122).
12. Analizar selectivamente la cuenta “Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo” y sus movimientos durante el ejercicio fiscal auditado, verificando su antigüedad y recuperación de saldo, que se cuente con documentación soporte para hacer exigible el pago del adeudo, y que las comprobaciones de gastos, se hayan acompañado de la documentación comprobatoria original y justificativa. (Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo - 1123).

13. Verificar selectivamente los movimientos de la cuenta “Terrenos”, constatando que se cuente con documentación soporte, se hayan acompañado de la documentación comprobatoria y justificativa. (Terrenos – 1231).
14. Verificar el saldo de la cuenta “Edificios no Habitacionales”, constatando que se cuente con la documentación comprobatoria que ampare la propiedad de los inmuebles. (Edificios no Habitacionales – 1233).
15. Analizar las altas y bajas de activos fijos durante el ejercicio fiscal auditado, así como los movimientos que reflejen las cuentas contables de activo, así como el registro de las depreciaciones. (Bienes Muebles - 1240).
16. Verificar los movimientos de la cuenta “Otros Activos Diferidos” a efecto de verificar que se cuente con documentación soporte. (Otros Activos Diferidos – 1279).
17. Verificar el saldo de la cuenta “Proveedores por Pagar a Corto Plazo”, analizando su origen, registro, sustento y compromiso de pago. (Proveedores por Pagar a Corto Plazo – 2112).
18. Revisar las retenciones fiscales estatales y federales, descuentos a trabajadores, aportaciones patronales, con la finalidad de comprobar que se estén enterando y/o pagando de conformidad con la normatividad aplicables, evitando el pago de recargos, multas y/o actualizaciones. (Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo - 2117).
19. Verificar selectivamente la integración del saldo de la cuenta “Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo”, constatando que los saldos correspondieran a pasivos contraídos a nombre de la entidad, registro contable y sustentados con la documentación comprobatoria correspondiente (Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo – 2119).
20. Verificar los movimientos de la cuenta “Ingresos por Clasificar”, verificando que se cuente con documentación soporte. (Ingresos por Clasificar – 2191).
21. Verificar los movimientos de la cuenta “Donaciones de Capital”, verificando que se cuente con documentación soporte. (Donaciones de Capital – 3120).
22. Revisar el cumplimiento con la captación y registro oportuno de los recursos públicos por concepto de ingresos propios y de aportaciones o subsidios y otros ingresos y beneficios de acuerdo a la normatividad. (Ingresos y Otros Beneficios).
23. Verificar que el personal que está registrado en plantilla cuente con expediente debidamente integrado, esté dado de alta ante las instituciones de seguridad social, cuenten con registro de asistencia, que los descuentos por concepto de retenciones de nómina se hayan retenido y enterado en tiempo y forma, que las percepciones y/o pagos por conceptos de Nómina estén debidamente autorizados, registrados y soportados con recibo de nómina y/o CFDI, lo anterior de acuerdo a la normativa aplicable. (Remuneración a Personal de Carácter Permanente, Remuneración a Personal de Carácter Transitorio, Remuneraciones Adicionales y Especiales, Otras Prestaciones Sociales y Económicas).

24. Verificar que las afectaciones realizadas a las cuentas contables del gasto se realicen atendiendo la normatividad aplicable. Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales (5121), Alimentos y Utensilios (5122), Materiales y Artículos de Construcción y Reparación (5124), Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio (5125), Combustibles, Lubricantes y Aditivos (5126), Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos (5127), Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores (5129), Servicios Básicos (5131), Servicios de Arrendamiento (5132), Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios (5133), Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales (5134), Servicio de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación (5135), Servicios de Comunicación Social y Publicidad (5136), Servicios de Traslado y Viáticos (5137), Servicios Oficiales (5138), Otros Servicios Generales (5139).
25. Verificar que las adquisiciones de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, se hayan realizado en apego a la normatividad establecida, que cuenten con el resguardo correspondiente, que se encuentren registradas contablemente y que se estén utilizando para los fines que fueron adquiridos. (Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles).
26. Verificar selectivamente los procedimientos de adquisiciones de bienes y servicios, a efecto de constatar que se hayan realizado en apego a lo dispuesto en la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y su Reglamento, la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; y los montos establecidos por el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Organismo.
27. Dar seguimiento a los resultados pendientes provenientes de auditorías anteriores.

X.- Síntesis de Resultados, Recomendaciones y Acciones Promovidas.

A continuación, se detalla un resumen de los resultados obtenidos, recomendaciones y acciones promovidas, derivado de la auditoría a los recursos públicos del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondiente al ejercicio fiscal 2018.

Auditoría	Resultados Obtenidos				Recomendaciones	Acciones Promovidas		
	Total	Sin Observación	Con Observación Solventada	Con Observación		Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal	Promoción de Responsabilidad Administrativa	Pliego de Observaciones
Revisión Financiera	153	98	30	25	3	1	22	8

*El número total de resultados obtenidos "con observación", no coincide con el total de recomendaciones más acciones promovidas, debido a que figuran resultados que contienen dos acciones.

XI.- Impacto de las Observaciones.

Errores y Omisiones de la Información Financiera.

Corresponde a las diferencias en la información financiera a causa de omisiones, errores numéricos y de cálculo, así como a la aplicación de criterios divergentes para el registro contable y presupuestal de las operaciones en relación con lo reportado en los Estados Financieros o que afecte las cifras señaladas en éstos. A continuación se detallan:

Número de Resultado	Concepto	Con Observación Solventada	Resultado Con Observación	Total
Resultado Núm. 96 Con Observación.	Omisión en el registro contable de las operaciones.	0.00	322,473.59	322,473.59
Resultado Núm. 99 Con Observación.	Registro en una cuenta contable incorrecta.	0.00	115,358.36	115,358.36
Resultado Núm. 108 Con Observación.	Registro de operaciones en una partida diferente a la naturaleza del gasto.	0.00	7,329.00	7,329.00
Resultado Núm. 135 Con Observación.	Registro de operaciones en una partida diferente a la naturaleza del gasto.	0.00	19,516.71	19,516.71
Totales		**$0.00**	**$464,677.66**	**$464,677.66**

Cuantificación Monetaria de las Observaciones

Corresponde a los montos de las observaciones determinadas en los resultados de la auditoría a los recursos públicos del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa del ejercicio fiscal 2018, clasificados en Recuperaciones Operadas, así como en Recuperaciones Probables por los daños o perjuicios, o ambos, estimables en dinero, que se hayan causado a la Hacienda Pública o al Patrimonio. A continuación se detallan:

Auditoría	Recuperaciones Operadas (a)		Recuperaciones Probables (b)	Total
	Documental	Reintegro		
Revisión Financiera	$2,711,646.25	$0.00	$3,518,974.09	$6,230,620.34

a) Recuperaciones Operadas:

Documental: Corresponde a los montos aclarados y/o justificados durante el transcurso de la auditoría o en la evaluación de respuestas de la entidad fiscalizada, siempre y cuando se presente la documentación original comprobatoria y justificativa faltante.

Reintegro: Corresponde a las recuperaciones obtenidas en el transcurso de la auditoría o en la evaluación de respuestas de la entidad fiscalizada, siempre y cuando se presente la documentación que permita identificar la fuente del recurso económico reintegrado (póliza contable, ficha de depósito y estado de cuenta bancario).

b) Recuperaciones Probables:
Están sujetas a las aclaraciones que se efectúen en los términos y plazos establecidos en la Ley para tal fin o, en su caso, a la recuperación de los montos.

XII.- Servidores Públicos que Intervinieron en la Auditoría.

M.A.N.F. Nubia Guadalupe Valenzuela Peñuelas, L.C.P. Leticia López Flores, L.C.P. Alma Araceli García Gutiérrez, L.C.P. Nérida Ismene Acosta Ramírez, L.C.P. Jesús Iliana Félix Echeverría, L.C.P. Francisco Gonzalo Ríos Flores, L.C.P. Ana Verónica Varela Sánchez, L.C.P. Maira Yuliana Quiñonez Reyes, L.C.P. Guadalupe Márquez Espinoza, L.A.F. Patricia Karina Andrade Castro, L.C.P. Jesús Beatriz López Montoya, L.C.P. Katia Michelle Morgan Félix y L.C.P. Julio César Ramírez Mosqueda, con los cargos de: Auditora Especial de Cumplimiento Financiero, Directora de Auditoría de Cumplimiento Financiero a Poderes y sus Entes, Jefa del Departamento de Auditoría Financiera a Entes Estatales y Auditores de Cuenta Pública, respectivamente.

XIII.- Dictamen.

El presente dictamen se emite una vez concluidos los trabajos de auditoría, la cual se practicó sobre la información proporcionada por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y de cuya veracidad es responsable. En la auditoría practicada, cuyo objetivo consistió en fiscalizar la gestión financiera del ejercicio fiscal 2018, a fin de verificar los estados financieros, la recaudación de los ingresos propios, así como los registros contables y la documentación comprobatoria y justificativa del gasto, para comprobar que se hayan realizado conforme a los montos aprobados y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas aplicables; se obtuvieron 153 resultados, integrados por:

- 98 resultados sin observación.
- 30 resultados con observación solventada.
- 25 resultados con observación, los cuales derivaron en las siguientes recomendaciones y acciones: 3 recomendaciones, 1 promoción del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal, 22 promociones de responsabilidad administrativa y 8 pliegos de observaciones.

Respecto de la muestra auditada, se determinaron recuperaciones probables por $3,518,974.09 (tres millones quinientos dieciocho mil novecientos setenta y cuatro pesos 09/100 M.N.), originado principalmente por los conceptos de: pagos en exceso a personal directivo a quienes simultáneamente les realizaron pagos como personal docente dentro del mismo horario de la plaza de director, no existiendo compatibilidad para el pago de la plaza docente; pagos extemporáneos de impuestos federales e ISSSTE, lo que ocasionó el pago de actualizaciones y recargos; pagos de vales de gasolina los cuales se entregaron a unidades que fueron dadas de baja, de acuerdo a la hoja de respaldo de movimiento emitida por el Departamento de Almacén e Inventarios del Colegio, asimismo, a unidades que no se encuentran en la relación de vehículos bajo resguardo del personal directivo, ni en la Relación de Vehículos Oficiales Concentrados en Oficinas Generales.

Por otra parte, se detectaron debilidades en su sistema de control interno, además de resultados que reflejan inobservancia de la normativa, como son: Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, Constitución Política del Estado de Sinaloa, Código Fiscal de la Federación, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, Ley del Impuesto Sobre la Renta, Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa, Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa, Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal 2018, Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, entre otras disposiciones jurídicas aplicables.

La Auditoría Superior del Estado, con fundamento en lo establecido en el artículo 69 Bis A fracción I de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa y con base en los resultados obtenidos en la auditoría practicada, concluye que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, respecto de la Aplicación de los Recursos Públicos correspondiente al ejercicio fiscal 2018, cumplió con las disposiciones legales y normativas que son aplicables en la materia, excepto por los resultados descritos en el presente Informe Individual de Auditoría; lo anterior a efecto de que la Comisión de Fiscalización en acatamiento a lo dispuesto por los artículos 29, 30 fracción II y 54 Bis A de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, proceda a emitir el dictamen respectivo con el objeto de someterlo a la consideración del Pleno del Congreso del Estado para que, este último, se encuentre en posibilidad de ejercer la facultad que le confiere la fracción XXII Bis del artículo 43 de la Constitución Política del Estado de Sinaloa.

Es pertinente mencionar que la aprobación del dictamen por el Congreso del Estado no suspende el trámite de las acciones promovidas por la Auditoría Superior del Estado, mismas que seguirán el procedimiento previsto en la Ley, lo anterior conforme a lo establecido en los artículos 43 fracción XXII Bis de la Constitución Política del Estado de Sinaloa y 41 de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.

XIV.- Sustento Legal para la Elaboración y Entrega del Informe.

El Informe Individual se elaboró de conformidad a lo establecido en los artículos 43 fracciones XXII, XXII Bis, 53 y 54 de la Constitución Política del Estado de Sinaloa, 1 y 2 de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, en donde se establece la facultad del H. Congreso del Estado de revisar y fiscalizar por medio de la Auditoría Superior del Estado, las cuentas públicas que deberán rendir el Gobierno del Estado y los Municipios, así como los recursos públicos que manejen, ejerzan, administren o custodien los Entes Públicos Estatales y Municipales, y cualquier persona física o moral del sector social o privado.

Así, este Órgano Técnico de Fiscalización informa al Congreso del Estado, por conducto de la Comisión de Fiscalización, del resultado de la auditoría practicada y, en su caso, de las irregularidades o deficiencias detectadas; por lo que, en cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 8 fracción VII, 22 fracciones IX, XII y XV, 40 último párrafo, 69 Bis, 69 Bis A y 69 Bis B de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, hago entrega del presente Informe Individual de la Revisión y Fiscalización Superior de los Recursos Públicos del **Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa,** correspondiente al ejercicio fiscal 2018.

Lic. Emma Guadalupe Félix Rivera
Auditora Superior del Estado de Sinaloa
Culiacán Rosales, Sinaloa, a 09 de enero de 2020





Auditoría Superior del Estado
SINALOA

De conformidad con lo dispuesto en los artículos 149, 160, 165 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sinaloa, así como los artículos 3 fracción IV y 4 fracción XI de la Ley de Protección de Datos Personales en Posesión de Sujetos Obligados de Estado de Sinaloa, se TESTARON los datos siguientes por clasificarse como confidenciales: nombres de personas físicas, números de cuentas bancarias de servidores públicos, beneficiarios o proveedores, RFC, domicilios de servidores públicos, personas físicas o beneficiarios, números de certificados parcelarios, números de escritura, claves catastrales y números de placas de vehículos que no son propiedad del ente fiscalizado.

Asimismo, con fundamento en lo dispuesto por los artículos 149, 160 y 162 fracciones V, VI, VII y IX de Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sinaloa, así como lo establecido en el "ACUERDO DEL CONSEJO NACIONAL DEL SISTEMA NACIONAL DE TRANSPARENCIA, ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES, POR EL QUE SE APRUEBAN LOS LINEAMIENTOS GENERALES EN MATERIA DE CLASIFICACIÓN Y DESCLASIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN, ASÍ COMO PARA LA ELABORACIÓN DE VERSIONES PÚBLICAS.", publicado el 15 de abril de 2016 en el Diario Oficial de la Federación, se TESTARON los nombres de los servidores públicos por clasificarse como información reservada.

Lo anterior fué aprobado en sesión celebrada fecha dieciocho de marzo del dos mil veinte, por el Comité de Transparencia del Poder Legislativo, mediante acuerdo Único plasmado en el acta de sesión número 17/2020.

